

UCHWAŁA NR V/32/2019
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 23 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Na podstawie art. 226, 227, 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 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 (Dz. U. 2015 r., poz. 92) Rada Gminy Zarszyn

uchwała, co następuje

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn na lata 2019 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2019 -2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 - 2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Upoważnić Wójta Gminy Zarszyn do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 dotyczących wydatków majątkowych, z tego w 2020 roku w kwocie 637.000,00 zł.

§ 4

Upoważnić Wójta Gminy Zarszyn 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, o których mowa w art. 228 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych - do wysokości 3.000.000,00 zł.

§ 5

Upoważnić Wójta Gminy Zarszyn do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy 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 - do wysokości 1.000.000,00 zł.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XLV/311/2017 Rady Gminy Zarszyn z dnia 20 grudnia 2017 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 2019 r.

OBJAŚNIENIA NAJWAŻNIEJSZYCH WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ
PROGNOZIE 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 2017 r. poz.2077 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 2019 - 2028. Charakterystyka podstawowych jej wielkości przedstawia się następująco:

DOCHODY

Prognozy dochodów dokonano na podstawie wytycznych Ministra Finansów z dnia 24 października 2018 roku dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Jako rok bazowy przyjęto dochody roku 2019 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 2019 rok wykorzystano dane 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 kalkulacji i szacunków danych z lat ubiegłych.

W roku 2019 uwzględniono dochody bieżące zgodnie z uchwałą budżetową prognozując je na podstawie otrzymanych pism o wysokości otrzymanych subwencji i dotacji zarówno z budżetu państwa jak i z budżetu unii europejskiej. Pozostałe dochody własne (z tytułu podatków i opłat) przyjęto na podstawie kalkulacji i szacunku na poziomie wykonania dochodów z lat poprzednich. Podstawą do planowania dochodów bieżących w latach następnych tj. 2020 - 2028 są pozycje dochodów roku 2019 pomniejszone o dochody ze środków budżetu unii europejskiej, a następnie pomnożone przez wskaźnik inflacji.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano w roku 2019 i 2020 dochody, które gmina zamierza otrzymać zgodnie z zawartymi umowami o przyznanie pomocy na zadania realizowane przy współdziałaniu środków z UE, również na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie. Natomiast w latach następnych zaplanowano jedynie dochody majątkowe ze sprzedaży majątku (sprzedaż drewna z lasu mienia komunalnego oraz ze sprzedaży mienia gminy tj. działek) ujęte w pozycji "dochody ze sprzedaży majątku", które oszacowano przy użyciu wskaźników.

Kwoty dochodów ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2028 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>
– 2021	103,60
– 2022	103,50
– 2023	103,10
– 2024	103,00
– 2025	103,00
– 2026	102,90
– 2027	102,80
– 2028	102,80

WYDATKI

Podstawą prognozowania wydatków bieżących w latach 2020 – 2028 jest kwota wydatków bieżących wynikająca z założeń projektu budżetu na 2019 rok. 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>
– 2020	103,70
– 2021	103,60
– 2022	103,50
– 2023	103,10
– 2024	103,00
– 2025	103,00
– 2026	102,90
– 2027	102,80
– 2028	102,80

Również wydatki w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano w oparciu o kalkulację na 2019 rok z paragrafów 401; 404; 411; 412; 417; 410; 413;, a następnie przemnożono przez wskaźniki makroekonomiczne zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów w poszczególnych latach.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST wykazano planowane wielkości z rozdziałów 75022 Rady gmin, 75023 Urzędy gmin przyjętych w planach roku 2019 powiększanych co roku o planowane wskaźniki wzrostu.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zaplanowano zgodnie z przewidzianymi do realizacji inwestycjami Gminy, w tym inwestycje realizowane przy udziale środków unijnych. Ponadto w latach 2019 do 2028 ujęto inwestycje, które są wykazane w wykazie przedsięwzięć na 2020 rok oraz których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. Od roku 2019 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

Wydatki na obsługę długu są związane z odsetkami od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich i od planowanych przychodów roku 2019, spłacanych zgodnie z harmonogramami spłat. Wysokość stóp procentowych przyjęto na poziomie roku 2019, tj. stawka WIBOR 1,64 + marże wynikające z umów kredytowych. Ich wysokość jest zróżnicowana i waha się od 2% do 3,64 %.

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku kredytu w kwocie 775.585,71 zł. W okresie od 2020 - 2028 nie planuje się przychodów budżetu zakładając, że powstały wynik budżetu w kolejnych latach jest w wielkości planowanych rozchodów. Jeżeli taka sytuacja będzie miała miejsce, wówczas w 2028 roku gmina nie będzie posiadała zobowiązań długoterminowych.

ROZCHODY

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów przyjęto wielkości związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat wynikającym z zawartych umów oraz od planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na 2028 rok.

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.

Zgodnie z tą zasadą planowane zadłużenie na koniec 2019 r. wyniesie 14.547.855,48 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, a w kolejnych latach z nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. od 2014 roku Rada Gminy nie może uchwalić uchwały budżetowej, w której relacja sumy kwot spłaty długu, odsetek i potencjalnych spłat zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji do kwoty dochodów (wskaźnik obsługi długu) będzie większa od średniej relacji (z trzech poprzednich lat budżetowych) nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem (indywidualny limit zadłużenia na dany rok). Nadwyżka liczona jest jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

W latach 2019 - 2028 relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie zachowana.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W wykazie przedsięwzięć Gminy Zarszyn na lata 2019 - 2020 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 2019- 2020 zaplanowano kwotę 1.037.922,65 zł, z czego na 2019 rok przypada kwota 400.922,65 zł, z tego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 50.922,65 zł, a na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 350.000,00 zł. Natomiast w roku 2020 zaplanowano kwotę 637.000,00 zł w ramach wydatków majątkowych. Kwota na realizację przedsięwzięć w 2019 r. zgodna jest z kwotą przyjętą w projekcie uchwały budżetowej na 2019 r. Zadania bieżące i inwestycyjne realizowane będą przez Urząd Gminy Zarszyn.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn na lata 2019 - 2028 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 2019 rok.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Stanisław Komieczny

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/32/2019
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 23 stycznia 2019 r.

Lp	1	z tego:										w tym:				
		Dochoady ogółem x					w tym:					Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2					
		Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące								
2019	37 069 303,92	36 472 102,00	5 431 054,00	20 000,00	3 869 900,00	1 580 000,00	15 194 077,00	11 735 541,00	597 201,92	160 000,00	437 201,92					
2020	38 662 147,05	37 964 178,01	5 632 003,00	20 740,00	4 013 086,30	1 638 460,00	15 756 257,85	12 218 287,62	697 969,04	165 920,00	532 049,04					
2021	39 502 781,54	39 330 888,42	5 834 755,11	21 486,44	4 157 557,41	1 697 444,56	16 323 483,13	12 658 145,97	171 893,12	171 893,12	0,00					
2022	40 885 378,89	40 707 469,51	6 038 971,54	22 238,67	4 303 071,92	1 756 855,12	16 894 805,04	13 101 181,08	177 909,38	177 909,38	0,00					
2023	42 152 825,64	41 969 401,07	6 226 179,66	22 928,07	4 436 467,15	1 811 317,63	17 418 544,00	13 507 317,69	183 424,57	183 424,57	0,00					
2024	43 417 410,41	43 228 483,10	6 412 965,05	23 615,91	4 569 561,16	1 865 657,16	17 941 100,32	13 912 537,22	188 927,31	188 927,31	0,00					
2025	44 719 932,72	44 525 337,59	6 605 354,00	24 324,39	4 706 647,99	1 921 626,87	18 479 333,33	14 329 913,34	194 595,13	194 595,13	0,00					
2026	46 016 810,77	45 816 572,39	6 796 909,27	25 029,80	4 843 140,78	1 977 354,05	19 015 234,00	14 745 480,83	200 238,38	200 238,38	0,00					
2027	47 305 281,47	47 099 436,41	6 987 222,73	25 730,63	4 978 748,72	2 032 719,96	19 547 660,55	15 158 354,29	205 845,06	205 845,06	0,00					
2028	48 629 829,35	48 418 220,63	7 182 864,97	26 451,09	5 118 153,68	2 089 636,12	20 094 995,05	15 582 788,21	211 608,72	211 608,72	0,00					

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x								
		w tym:																		
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	w tym:										
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2												
Lp	2																			
2019	36 145 530,50	32 660 863,59	0,00	0,00	X	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 484 666,91
2020	37 091 147,05	34 116 107,44	0,00	0,00	X	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 975 039,61
2021	37 755 781,54	35 341 567,31	0,00	0,00	X	318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 214,23
2022	39 156 926,12	36 574 892,17	0,00	0,00	X	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 033,95
2023	40 356 825,64	37 706 248,82	0,00	0,00	X	228 000,00	228 000,00	0,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 576,82
2024	41 661 410,41	38 835 046,29	0,00	0,00	X	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 364,12
2025	42 963 932,72	39 996 767,68	0,00	0,00	X	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 165,04
2026	44 245 125,85	41 154 441,94	0,00	0,00	X	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 683,91
2027	45 846 949,39	42 304 598,31	0,00	0,00	X	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 542 351,08
2028	47 666 443,64	43 486 515,07	0,00	0,00	X	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 179 928,57

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	923 773,42	775 585,71	0,00	0,00	0,00	0,00	775 585,71	0,00	0,00	0,00
2020	1 571 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 728 452,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 771 684,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 458 332,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	963 385,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		5.1	z tego:			5.2	6			7
			5.1.1	z tego:						
				5.1.1.1	5.1.1.2					
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki			
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 699 359,13	1 699 359,13	0,00	0,00	0,00	0,00	14 547 855,48	0,00	3 811 238,41	3 811 238,41
2020	1 571 000,00	1 571 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 976 855,48	0,00	3 848 070,57	3 848 070,57
2021	1 747 000,00	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 229 855,48	0,00	3 989 321,11	3 989 321,11
2022	1 728 452,77	1 728 452,77	0,00	0,00	0,00	0,00	9 501 402,71	0,00	4 132 577,34	4 132 577,34
2023	1 796 000,00	1 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 705 402,71	0,00	4 263 152,25	4 263 152,25
2024	1 756 000,00	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 949 402,71	0,00	4 393 436,81	4 393 436,81
2025	1 756 000,00	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 193 402,71	0,00	4 528 569,91	4 528 569,91
2026	1 771 684,92	1 771 684,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 421 717,79	0,00	4 662 130,45	4 662 130,45
2027	1 458 332,08	1 458 332,08	0,00	0,00	0,00	0,00	963 385,71	0,00	4 794 838,10	4 794 838,10
2028	963 385,71	963 385,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 931 705,56	4 931 705,56

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o majątek oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x		Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego		Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat ^x		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wykonanie roku poprzedzającego		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wykonanie roku poprzedzającego		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		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	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	9.2	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o majątek oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	9.5	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wykonanie roku poprzedzającego	9.6.1	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	9.7	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	9.7.1						
Lp																					
2019	5,61%	5,61%	5,61%	0,00	0,00	10,71%	9,6	7,11%	9,6.1	7,11%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2020	4,99%	4,99%	4,99%	0,00	0,00	10,38%	7,12%	7,12%	TAK	7,12%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2021	5,23%	5,23%	5,23%	0,00	0,00	10,53%	8,20%	8,20%	TAK	8,20%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2022	4,90%	4,90%	4,90%	0,00	0,00	10,54%	10,54%	10,54%	TAK	10,54%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2023	4,80%	4,80%	4,80%	0,00	0,00	10,55%	10,48%	10,48%	TAK	10,48%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2024	4,46%	4,46%	4,46%	0,00	0,00	10,55%	10,54%	10,54%	TAK	10,54%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2025	4,22%	4,22%	4,22%	0,00	0,00	10,56%	10,55%	10,55%	TAK	10,55%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2026	4,04%	4,04%	4,04%	0,00	0,00	10,57%	10,55%	10,55%	TAK	10,55%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2027	3,18%	3,18%	3,18%	0,00	0,00	10,57%	10,56%	10,56%	TAK	10,56%	TAK	TAK	TAK	TAK							
2028	2,01%	2,01%	2,01%	0,00	0,00	10,58%	10,57%	10,57%	TAK	10,57%	TAK	TAK	TAK	TAK							

e) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
								Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe			
				Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
2019	923 773,42	923 773,42	13 569 231,00	3 540 273,87	400 922,65	50 922,65	350 000,00	350 000,00	2 511 666,91	623 000,00		
2020	1 571 000,00	1 571 000,00	14 071 292,55	3 671 264,00	637 000,00	0,00	637 000,00	637 000,00	2 338 039,61	0,00		
2021	1 747 000,00	1 747 000,00	14 577 859,08	3 803 429,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 214,23	0,00		
2022	1 728 452,77	1 728 452,77	15 088 084,15	3 936 549,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 033,95	0,00		
2023	1 796 000,00	1 796 000,00	15 555 814,75	4 058 582,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 576,82	0,00		
2024	1 756 000,00	1 756 000,00	16 022 489,20	4 180 340,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 826 364,12	0,00		
2025	1 756 000,00	1 756 000,00	16 503 163,87	4 305 750,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 165,04	0,00		
2026	1 771 684,92	1 771 684,92	16 981 755,63	4 430 617,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 683,91	0,00		
2027	1 458 332,08	1 458 332,08	17 457 244,78	4 554 674,29	0,00	0,00	0,00	0,00	3 542 351,08	0,00		
2028	963 385,71	963 385,71	17 946 047,64	4 682 205,17	0,00	0,00	0,00	0,00	4 179 928,57	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2019	201 000,00	190 000,00	190 000,00	437 201,92	437 201,92	437 201,92	50 922,65	43 284,25	50 922,65		
2020	0,00	0,00	0,00	532 049,04	532 049,04	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
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		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w tym:		12.7	w tym:
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy tymi środkami		
			12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1
	350 000,00	123 467,63	350 000,00	226 532,37	226 532,37	226 532,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	637 000,00	532 049,04	637 000,00	104 950,96	104 950,96	104 950,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 699 359,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 571 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 728 452,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 771 684,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 458 332,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	963 385,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanych zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 92). Automatycznie wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr V/32/2019
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 23 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 224 327,40	400 922,65	637 000,00	0,00	0,00	1 037 922,65
1.a	- wydatki bieżące				224 327,40	50 922,65	0,00	0,00	0,00	50 922,65
1.b	- wydatki majątkowe				1 000 000,00	350 000,00	637 000,00	0,00	0,00	987 000,00
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.Uj Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 224 327,40	400 922,65	637 000,00	0,00	0,00	1 037 922,65
1.1.1	- wydatki bieżące				224 327,40	50 922,65	0,00	0,00	0,00	50 922,65
1.1.1.4	"Podróż szlakiem religijnych obiektów i tradycji po obu stronach granic" - Remont kapliczek, 3 imprezy związane z tradycją religijną, e-book na stronie itp.	Urząd Gminy Zarszyn	2018	2019	224 327,40	50 922,65	0,00	0,00	0,00	50 922,65
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 000 000,00	350 000,00	637 000,00	0,00	0,00	987 000,00
1.1.2.1	"Centrum Dziedzictwa Przyrodniczego w Posadzie Zarszyńskiej" - Odnowa bioróżnorodności biologicznej regionu poprzez wzrost świadomości ekologicznej i wzmocnienie postaw proekologicznych wśród mieszkańców Gminy Zarszyn	Urząd Gminy Zarszyn	2018	2020	1 000 000,00	350 000,00	637 000,00	0,00	0,00	987 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00