

**Uchwała Nr VI/37/2019**  
**Rady Gminy Zarszyn**  
**z dnia 20 lutego 2019 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 2017 poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 r., poz. 86 z późn. zm) **Rada Gminy Zarszyn**

***uchwała, co następuje:***

**§ 1**

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2019 rok wprowadzonymi Uchwałą Nr VI/36/2019 Rady Gminy Zarszyn z dnia 20 lutego 2019 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2019 - 2028 przyjętą Uchwałą Nr V/31/2019 Rady Gminy Zarszyn z dnia 23 stycznia 2019 r. po zmianach.
2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 2028:

**W roku 2019**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 20.150,00 zł, z tego:  
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 20.150,00 zł,
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 30.540,89 zł, z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 22.347,09 zł,  
Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 8.193,80 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 10.390,89 zł.
4. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 10.390,89 zł.
5. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 116.691,86 zł

**W roku 2020**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 107.295,86 zł.

### **W roku 2021**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 97.899,86 zł.

### **W roku 2022**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 88.503,86 zł.

### **W roku 2023**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 79.107,86 zł.

### **W roku 2024**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 69.711,86 zł.

### **W roku 2025**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 4.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 4.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 4.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 4.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 65.315,86 zł.

### **W roku 2026**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.

2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 55.919,86 zł.

**W roku 2027**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 9.396,00 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 9.396,00 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 9.396,00 zł.
4. Zwiększa się planowaną kwotę długu o kwotę 46.523,86 zł.

**W roku 2028**

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 46.523,86 zł, z tego:  
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 46.523,86 zł.
2. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 46.523,86zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 46.523,86 zł.

3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognoza kwoty długu na lata 2019-2028 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Zarszyn  
*mgr Janusz Konieczny*

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr VI/37/2019  
Rady Gminy Zarzyszyn  
z dnia 20 lutego 2019 r.

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:										
		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	
Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	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	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2019	37 089 453,92	36 492 252,00	5 431 054,00	20 000,00	3 869 900,00	1 580 000,00	15 194 077,00	11 736 241,00	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 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 2013 r. poz. 665 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 wykazujących 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	z tego:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2							
				Wyszczególnienie							Wydanki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	w tym:	w tym:	Wydanki majątkowe x
				Wydanki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x												
2019	36 176 071,39	32 683 210,68	0,00	0,00	X	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	3 492 860,71							
2020	37 100 543,05	34 116 107,44	0,00	0,00	X	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	2 984 435,61							
2021	37 765 177,54	35 341 567,31	0,00	0,00	X	318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	2 423 610,23							
2022	39 166 322,12	36 574 892,17	0,00	0,00	X	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	2 591 429,95							
2023	40 366 221,64	37 706 248,82	0,00	0,00	X	228 000,00	228 000,00	0,00	0,00	2 659 972,82							
2024	41 670 806,41	38 835 046,29	0,00	0,00	X	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	2 835 760,12							
2025	42 968 328,72	39 996 767,68	0,00	0,00	X	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	2 971 561,04							
2026	44 254 521,85	41 154 441,94	0,00	0,00	X	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	3 100 079,91							
2027	45 856 345,39	42 304 598,31	0,00	0,00	X	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	3 551 747,08							
2028	47 712 967,50	43 486 515,07	0,00	0,00	X	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	4 226 452,43							

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp	3	4	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	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	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
2019	913 382,53	775 585,71	0,00	0,00	0,00	0,00	775 585,71	0,00	0,00	0,00
2020	1 561 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 737 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 719 056,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 786 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 746 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 751 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 762 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 448 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	916 861,85	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	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:											
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						6
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x							
5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2				
Lp	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	1 688 988,24	1 688 988,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 431 163,62	0,00	3 809 041,32	3 809 041,32		
2020	1 561 604,00	1 561 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 869 559,62	0,00	3 848 070,57	3 848 070,57		
2021	1 737 604,00	1 737 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 131 955,62	0,00	3 989 321,11	3 989 321,11		
2022	1 719 056,77	1 719 056,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 412 898,85	0,00	4 132 577,34	4 132 577,34		
2023	1 786 604,00	1 786 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 626 294,85	0,00	4 263 152,25	4 263 152,25		
2024	1 746 604,00	1 746 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 879 690,85	0,00	4 393 436,81	4 393 436,81		
2025	1 751 604,00	1 751 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 086,85	0,00	4 528 569,91	4 528 569,91		
2026	1 762 288,92	1 762 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365 797,93	0,00	4 662 130,45	4 662 130,45		
2027	1 448 936,08	1 448 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916 861,85	0,00	4 794 838,10	4 794 838,10		
2028	916 861,85	916 861,85	0,00	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. 1199) 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										
Lp	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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, po uwzględnieniu wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2019	5,58%	0,00	5,58%	10,70%	7,11%	9,61	7,51%	TAK	TAK	
2020	4,97%	0,00	4,97%	10,38%	7,12%	7,52%	7,52%	TAK	TAK	
2021	5,20%	0,00	5,20%	10,53%	8,20%	8,60%	8,60%	TAK	TAK	
2022	4,88%	0,00	4,88%	10,54%	10,54%	10,54%	10,54%	TAK	TAK	
2023	4,78%	0,00	4,78%	10,55%	10,48%	10,48%	10,48%	TAK	TAK	
2024	4,44%	0,00	4,44%	10,55%	10,54%	10,54%	10,54%	TAK	TAK	
2025	4,21%	0,00	4,21%	10,56%	10,55%	10,55%	10,55%	TAK	TAK	
2026	4,02%	0,00	4,02%	10,57%	10,55%	10,55%	10,55%	TAK	TAK	
2027	3,16%	0,00	3,16%	10,57%	10,56%	10,56%	10,56%	TAK	TAK	
2028	1,92%	0,00	1,92%	10,58%	10,57%	10,57%	10,57%	TAK	TAK	

9) 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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe bieżące	majątkowe	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		10	10.1				11.1	11.2						11.3
Lp														
2019	913 382,53	913 382,53	13 569 231,00	13 569 231,00	3 540 273,87	400 922,65	50 922,65	350 000,00	350 000,00	2 519 860,71	623 000,00			
2020	1 561 604,00	1 561 604,00	14 071 292,55	14 071 292,55	3 671 264,00	637 000,00	0,00	637 000,00	637 000,00	2 347 435,61	0,00			
2021	1 737 604,00	1 737 604,00	14 577 859,08	14 577 859,08	3 803 429,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 610,23	0,00			
2022	1 719 056,77	1 719 056,77	15 088 084,15	15 088 084,15	3 936 549,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 591 429,95	0,00			
2023	1 786 604,00	1 786 604,00	15 555 814,75	15 555 814,75	4 058 582,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 659 972,82	0,00			
2024	1 746 604,00	1 746 604,00	16 022 489,20	16 022 489,20	4 180 340,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 760,12	0,00			
2025	1 751 604,00	1 751 604,00	16 503 163,87	16 503 163,87	4 305 750,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 971 561,04	0,00			
2026	1 762 288,92	1 762 288,92	16 981 755,63	16 981 755,63	4 430 617,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 079,91	0,00			
2027	1 448 936,08	1 448 936,08	17 457 244,78	17 457 244,78	4 554 674,29	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551 747,08	0,00			
2028	916 861,85	916 861,85	17 946 047,64	17 946 047,64	4 682 205,17	0,00	0,00	0,00	0,00	4 226 452,43	0,00			

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

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

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.

Lp	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydanki 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			Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania			
2019	350 000,00	123 467,63	350 000,00	226 532,37	0,00	226 532,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	637 000,00	532 049,04	637 000,00	104 950,96	0,00	104 950,96	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	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	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	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	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	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	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	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	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	1 688 968,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 561 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 737 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 719 056,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 786 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 746 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 751 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 762 288,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 448 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	916 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14,4			

\* 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 wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 6, ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących przychodów i wydatków, w tym: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 7 art. 240b ustawy, który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków przekraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących pozycji: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 7 art. 240b ustawy, który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków przekraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr VI/37/201 Rady Gminy Zarszyn**  
**z dnia 20 lutego 2019 r.**

Dokonane zmiany w uchwale budżetowej na 2019 rok Uchwałą Nr VI/37/2019 Rady Gminy Zarszyn z dnia 20 lutego 2019 r. spowodowały zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2019 - 2028.

W roku 2019 wprowadzono następujące zmiany:

**Dochody**

Dochody gminy w 2019 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 20.150,00 zł, z tego dochody bieżące wzrosły o kwotę 20.150,00 zł. Zmian dokonano na podstawie:

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków transportu depozytów z wyborów samorządowych przeprowadzonych w 2018 roku (zwiększenie o kwotę 300,00 zł),
2. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny (zwiększenie o kwotę 400,00 zł),
3. wpływów z tytułu zwrotu wypłaconego odszkodowania na rzecz osoby fizycznej za zajęcie przez Gminę Zarszyn części działki na realizację inwestycji drogowej w 2018 r. (zwiększenie o kwotę 19.450,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2019 r. wynosi 37.089.453,92 zł.

**Wydatki**

Wydatki w roku 2019 zwiększyły się ogółem o kwotę 30.540,89 zł, z tego wydatki bieżące zwiększyły się 22.347,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 8.193,80 zł.

Zwiększenie planu wydatków majątkowych ogółem o kwotę 1.449.264,10 zł nastąpiło z tytułu:

1. wprowadzenia do budżetu gminy nowych zadań inwestycyjnych w kwocie ogółem 58.193,80 zł, z tego na poszczególne zadania:
  - "Remont odcinka drogi gminnej Nr 148805R przy ul. Jasnej w Odrzechowej" - 6.000,00 zł,
  - "Termomodernizacja budynku remizy OSP w Odrzechowej" - 34.733,80 zł,
  - "Budowa studni głębinowej w miejscowości Plelnia na działce nr ewid. 156" - 15.000,00 zł,
  - "Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Pielnia" - 1.230,00 zł,
  - "Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Zarszyn ul. Gołębia" - 1.230,00 zł.
2. zmniejszenie planu finansowego na istniejących zadaniach na kwotę ogółem 50.000,00 zł z tego na zadaniu:
  - "Przebudowa, rozbudowa strychu na istniejących budynku garażowym na oczyszczalni ścieków w Zarszynie z przeznaczeniem na pomieszczenie archiwum" - 50.000,00 zł,

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków ogółem w 2019 r. wynosi 36.176.071,39 zł.

W roku 2018 planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek były mniejsze o kwotę 127.082,75 zł, co spowodowało zmiany w planowanych rozchodach, nadwyżce budżetowej oraz kwocie długu w latach 2019 - 2028, z tego:

#### **Rozchody**

W roku 2019 zmniejszono planowane rozchody gminy Zarszyn o kwotę 10.390,89 zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, które po zmianach wynoszą 1.688.968,24 zł, i które zostały przeznaczone na wydatki. W kolejnych latach 2020 - 2028 również zmniejszono kwotę rozchodów przeznaczając je na wzrost wydatków majątkowych zgodnie z podpisanymi aneksami umów na spłatę kredytów i pożyczek.

#### **Nadwyżka**

W związku ze zmianami planowanych dochodów, wydatków i rozchodów gminy w roku 2019 zmniejszono planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 10.390,80 zł, która po zmianach wynosi 913.382,53 zł.

W latach 2020-2028 zwiększono planowane wydatki majątkowe w związku ze zmniejszeniem planowanych rozchodów, co spowodowało automatyczne zmniejszenie nadwyżki.

#### **Kwota długu**

W związku ze zmniejszeniem się kwoty długu na dzień 31.12.2018 r. o kwotę 127.082,75 zł nastąpiła jej zmiana w poszczególnych latach prognozy długu tj. w latach 2019 - 2028 o kwotę planowanych rozchodów.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Zarszyn  
*Janusz Koniczny*  
mgr Janusz Koniczny