

UCHWAŁA NR LVIII/436/2023
Rady Gminy Zarzyszyn
z dnia 1 marca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarzyszyn

Na podstawie art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 z późn. zm.), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 r., poz. 83).

Rada Gminy Zarzyszyn
uchwala, co następuje:

§ 1.

1. W związku z przekształceniem przedsięwzięcia pn. "Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gmin Besko, Zarzyszyn, Haczów, Brzozów - projekt partnerski" w kwocie ogółem 2.650.000,00 zł na zadanie jednoroczne, skreśla się wymienione przedsięwzięcie z wykazu przedsięwzięć Gminy Zarzyszyn.
2. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 poz. 1634 z późn. zm.) realizowanych w latach 2023 - 2026 po zmianach przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. W związku ze zmianami w uchwale budżetowej na 2023 rok wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 806 Wójta Gminy Zarzyszyn z dnia 2 lutego 2023 r., Zarządzeniem Nr 883 Wójta Gminy Zarzyszyn z dnia 21 lutego 2023 r. oraz Uchwałą Nr LVIII/435/2023 Rady Gminy Zarzyszyn z dnia 1 marca 2023 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarzyszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2023-2033 przyjętej Uchwałą Nr LVI/427/2022 Rady Gminy Zarzyszyn z dnia 20 grudnia 2022 r.
2. Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2033:

W roku 2023

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 1.630.695,43 zł.
z tego:
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 1.030.695,43 zł.
Dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 600.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 1.636.470,80 zł.
z tego:
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 836.470,80 zł.
Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 800.000,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 5.775,37 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 5.775,37 zł.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgn. Janusz Konieczny

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 LVIII/436/2023
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 1 marca 2023 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	
2023	60 424 930,09	41 361 206,40	4 733 572,00	15 351,00	21 298 103,00	6 912 909,97	8 401 270,43	2 800 000,00	19 063 723,69	200 000,00	18 863 723,69	
2024	44 545 860,00	41 665 220,00	4 960 783,00	16 088,00	22 382 643,00	7 142 591,00	7 163 115,00	2 934 400,00	2 880 640,00	200 000,00	2 480 640,00	
2025	43 156 842,00	42 956 842,00	5 114 567,00	16 587,00	23 076 505,00	7 364 011,00	7 385 172,00	3 025 366,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	44 230 763,00	44 030 763,00	5 242 431,00	17 002,00	23 653 418,00	7 548 111,00	7 569 801,00	3 101 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	45 507 654,00	45 307 654,00	5 394 461,00	17 495,00	24 339 367,00	7 767 006,00	7 789 325,00	3 190 929,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	46 821 575,00	46 621 575,00	5 550 900,00	18 002,00	25 045 209,00	7 992 249,00	8 015 215,00	3 283 466,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	48 126 979,00	47 926 979,00	5 706 325,00	18 506,00	25 746 475,00	8 216 032,00	8 239 641,00	3 375 403,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	49 421 008,00	49 221 008,00	5 860 396,00	19 006,00	26 441 630,00	8 437 865,00	8 462 111,00	3 466 539,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	50 749 975,00	50 549 975,00	6 018 627,00	19 519,00	27 155 554,00	8 665 687,00	8 690 588,00	3 560 136,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	52 064 273,00	51 864 273,00	6 175 111,00	20 026,00	27 861 598,00	8 890 995,00	8 916 543,00	3 652 700,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	53 412 745,00	53 212 745,00	6 335 664,00	20 547,00	28 586 000,00	9 122 161,00	9 148 373,00	3 747 670,00	200 000,00	200 000,00	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. 889, 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		
2023	63 925 412,36	40 442 161,26	19 739 876,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	23 483 251,10	23 483 251,10	0,00
2024	42 479 256,00	39 876 975,00	20 158 217,00	0,00	0,00	931 757,00	0,00	0,00	0,00	2 602 281,00	2 602 281,00	0,00
2025	40 925 238,00	40 878 484,00	20 843 596,00	0,00	0,00	665 490,00	0,00	0,00	0,00	46 754,00	46 754,00	0,00
2026	41 914 987,64	41 781 225,00	21 489 747,00	0,00	0,00	437 845,00	0,00	0,00	0,00	133 762,64	133 762,64	0,00
2027	43 168 717,92	42 706 337,00	22 102 205,00	0,00	0,00	254 158,00	0,00	0,00	0,00	462 380,92	462 380,92	0,00
2028	44 604 713,15	43 697 978,00	22 721 067,00	0,00	0,00	118 188,00	0,00	0,00	0,00	905 735,15	906 735,15	0,00
2029	46 386 979,00	44 795 492,00	23 351 577,00	0,00	0,00	63 724,00	0,00	0,00	0,00	1 591 487,00	1 591 487,00	0,00
2030	47 437 504,44	45 956 798,00	23 993 745,00	0,00	0,00	48 357,00	0,00	0,00	0,00	1 480 706,44	1 480 706,44	0,00
2031	49 185 276,41	47 150 252,00	24 653 573,00	0,00	0,00	34 116,00	0,00	0,00	0,00	2 035 024,41	2 035 024,41	0,00
2032	51 262 623,36	48 360 340,00	25 325 383,00	0,00	0,00	10 830,00	0,00	0,00	0,00	2 902 283,36	2 902 283,36	0,00
2033	52 555 122,57	49 606 855,00	26 002 837,00	0,00	0,00	4 288,00	0,00	0,00	0,00	2 948 267,57	2 948 267,57	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	w tym:
					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		
2023	-3 500 482,27	0,00	5 497 086,27	2 753 447,25	756 843,25	287 507,27	287 507,27	2 456 131,75	2 456 131,75		
2024	2 066 604,00	2 066 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 231 604,00	2 231 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 315 775,36	2 315 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 338 936,08	2 338 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 216 861,85	2 216 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 983 503,56	1 983 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 564 698,59	1 564 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	801 649,64	801 649,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	857 622,43	857 622,43	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	2 066 604,00	2 066 604,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 604,00	2 231 604,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 775,36	2 315 775,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 936,08	2 338 936,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 861,85	2 216 861,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 983 503,56	1 983 503,56	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 698,59	1 564 698,59	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	801 649,64	801 649,64	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	857 622,43	857 622,43	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 zrównoważenia 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 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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 117 255,51	0,00	919 045,14	3 662 684,16	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 050 651,51	0,00	1 788 245,00	1 788 245,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 819 047,51	0,00	2 078 358,00	2 078 358,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 503 272,15	0,00	2 249 538,00	2 249 538,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 164 336,07	0,00	2 601 317,00	2 601 317,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 947 474,22	0,00	2 923 597,00	2 923 597,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 207 474,22	0,00	3 131 487,00	3 131 487,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 223 970,66	0,00	3 264 210,00	3 264 210,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 659 272,07	0,00	3 399 723,00	3 399 723,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	857 622,43	0,00	3 503 933,00	3 503 933,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 605 890,00	3 605 890,00	

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
2023	8,70%	6,30%	6,88%	12,81%	14,64%	TAK	TAK
2024	8,69%	7,88%	8,46%	11,22%	13,05%	TAK	TAK
2025	8,14%	7,71%	x	10,51%	12,34%	TAK	TAK
2026	7,55%	7,37%	x	9,48%	11,34%	TAK	TAK
2027	6,91%	7,61%	x	8,52%	10,38%	TAK	TAK
2028	6,04%	7,87%	x	7,88%	9,74%	TAK	TAK
2029	4,54%	8,05%	x	6,83%	8,69%	TAK	TAK
2030	4,98%	8,12%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2031	3,82%	8,20%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2032	1,89%	8,18%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2033	1,95%	8,19%	x	7,91%	7,91%	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	2 772 664,18	2 772 664,18	2 772 664,18	249 731,90	249 731,90	249 731,90
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	2 882 000,00	2 882 000,00	2 204 664,18	19 398 654,55	258 131,90	19 140 522,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 480 640,00	0,00	2 480 640,00	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
2033	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		splaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	1 996 604,00	179,81	179,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 824,82	0,00	0,00	0,00	
2024	2 051 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 221 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 305 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 328 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 116 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 533 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 114 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	350 824,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Koniczny

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LVIII/436/2023
Rady Gminy Zarzyszyń
z dnia 1 marca 2023 r.

kwoty w zł

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 193 361,00	19 398 654,55	2 480 640,00	0,00	0,00	12 628 492,90
1.a	- wydatki bieżące				363 000,00	258 131,90	0,00	0,00	0,00	258 131,90
1.b	- wydatki majątkowe				23 830 361,00	19 140 522,65	2 480 640,00	0,00	0,00	12 370 361,00
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:				381 000,00	281 731,90	0,00	0,00	0,00	281 731,90
1.1.1	- wydatki bieżące				349 000,00	249 731,90	0,00	0,00	0,00	249 731,90
1.1.1.1	"Cyfrowa Gmina" - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	245 200,00	237 220,00	0,00	0,00	0,00	237 220,00
1.1.1.2	"Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" - Zakup sprzętu komputerowego dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	103 800,00	12 511,90	0,00	0,00	0,00	12 511,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.1.2.1	"Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Besko. Zarzyszyń, Haczów, Brzozów - projekt partnerski" - Zwiększenie wytwarzania energii z OZE w źródłach rozproszonych, zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych oraz kosztów zużycia energii w gospodarstwach domowych.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Cyfrowa Gmina" - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
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				23 812 361,00	19 116 922,65	2 480 640,00	0,00	0,00	12 346 761,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 000,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.1.1	"The world is in your hands" - Poszerzenie umiejętności swobodnego posługiwania się językiem obcym, rozbudzenie empatii i wzajemnego szacunku, uwrażliwienie uczniów na wielokulturowość.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	14 000,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 798 361,00	19 108 522,65	2 480 640,00	0,00	0,00	12 338 361,00
1.3.2.1	"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa i Pielnia" - Poprawa komfortu życia mieszkańców Gminy Zarzyszyń i stanu środowiska naturalnego.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	10 800 000,00	8 850 801,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Budowa oświetlenia ulicznego oraz wymiana opraw na oświetlenie typu LED w miejscowości Zarzyszyń, Posada Zarzyszyńska, Długie i Nowosielce" - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa zarówno pieszych jak i pozostałych uczestników ruchu.	ZARZYSZYŃ	2022	2023	1 587 721,00	1 552 721,00	0,00	0,00	0,00	1 552 721,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Pastwiska etap III" - Zwiększenie stopnia zwodociągowania Gminy Zarszyn.	ZARSZYN	2022	2023	580 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Przebudowa dróg gminnych oraz wewnętrznych na terenie Gminy Zarszyn - DROGI WEWNĘTRZNE" - Przebudowa dróg wewnętrznych o nawierzchni mineralno - bitumicznej w miejscowościach Gminy Zarszyn.	ZARSZYN	2022	2023	1 300 000,00	1 297 300,00	0,00	0,00	0,00	1 297 300,00
1.3.2.5	"Przebudowa dróg gminnych oraz wewnętrznych na terenie Gminy Zarszyn - DROGI GMINNE" - Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni mineralno - bitumicznej w miejscowościach Gminy Zarszyn.	ZARSZYN	2022	2023	4 520 000,00	4 507 700,00	0,00	0,00	0,00	4 507 700,00
1.3.2.6	"Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach - etap II dokończenie inwestycji oraz wyposażenie obiektu" - Dokończenie prac budowlanych w związku z rozbudową, przebudową i nadbudową Domu Kultury w miejscowości Nowosielce	ZARSZYN	2022	2024	5 010 640,00	2 500 000,00	2 480 640,00	0,00	0,00	4 980 640,00

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy Zarszyn
[Podpis]
 mgr Jacek Konieczny

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie gminy na dzień 1 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 630 695,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 030 695,43 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 600 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 636 470,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 836 470,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 800 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 500 482,27 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	58 794 234,66	+1 630 695,43	60 424 930,09
Dochody bieżące	40 330 510,97	+1 030 695,43	41 361 206,40
Subwencja ogólna	21 357 484,00	-59 381,00	21 298 103,00
Dotacje bieżące	6 819 070,97	+93 839,00	6 912 909,97
Pozostałe	7 405 033,00	+996 237,43	8 401 270,43
Dochody majątkowe	18 463 723,69	+600 000,00	19 063 723,69
Wydatki ogółem	62 288 941,56	+1 636 470,80	63 925 412,36
Wydatki bieżące	39 605 690,46	+836 470,80	40 442 161,26
Wynagrodzenia i pochodne	19 723 506,00	+16 370,00	19 739 876,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 882 184,46	+820 100,80	19 702 285,26
Wydatki majątkowe	22 683 251,10	+800 000,00	23 483 251,10
Wynik budżetu	-3 494 706,90	-5 775,37	-3 500 482,27

Zródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w 2023 r. zmianie uległy przychody budżetu z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 5 775,37 zł i po zmianach wynoszą 5 497 086,27 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2023-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,70%	12,81%	TAK	14,64%	TAK
2024	8,69%	11,22%	TAK	13,05%	TAK
2025	8,14%	10,51%	TAK	12,34%	TAK
2026	7,55%	9,48%	TAK	11,34%	TAK
2027	6,91%	8,52%	TAK	10,38%	TAK
2028	6,04%	7,88%	TAK	9,74%	TAK
2029	4,54%	6,83%	TAK	8,69%	TAK
2030	4,98%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
2031	3,82%	7,80%	TAK	7,80%	TAK
2032	1,89%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2033	1,95%	7,91%	TAK	7,91%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zarszyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. "Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Besko, Zarszyn, Haczów, Brzozów - projekt partnerski" - w związku z przekształceniem przedsięwzięcia w zadanie jednoroczne skreślono je z wykazu przedsięwzięć Gminy Zarszyn.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	21 190 522,65	-2 050 000,00	19 140 522,65

Zródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PREZEWODNICZĄCY
mgr Janusz Kondeczny

