

UCHWAŁA NR LIX/455/2023

**Rady Gminy Zarszyn
z dnia 18 kwietnia 2023 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 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 Zarszyn
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. W związku z przeprowadzeniem procedury przetargowej na zadaniu pn. "Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach - etap III dokończenie inwestycji oraz wyposażenie obiektu" współfinansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i istnieje konieczność zabezpieczenia środków finansowych w związku ze wzrostem wartości zadania w poszczególnych latach prognozy. Całość przedsięwzięcia w latach 2022-2024 po zmianach wynosi 5.806.150,00 zł, z tego w roku 2023 w kwocie 2.900.000,00 zł, a w roku 2024 w kwocie 2.900.000,00 zł.
2. W związku z zakończeniem i rozliczeniem realizacji przedsięwzięcia pn. "Wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" realizowanego w latach 2022 - 2023 zmienia się wartość przedsięwzięcia w roku 2023 r. o kwotę 6.101,58 zł. Wartość przedsięwzięcia po zmianach wynosi ogółem 97.698,42 zł, z tego w roku 2023 r. wynosi 6.410,32 zł.
3. 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 895 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 10 marca 2023 r., Zarządzeniem Nr 901 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 23 marca 2023 r. oraz Uchwałą Nr LIX/453/2023 Rady Gminy Zarszyn z dnia 18 kwietnia 2023 r. dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2023-2033 przyjętej Uchwałą Nr LVI/427/2022 Rady Gminy Zarszyn 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 560.817,02 zł.
z tego:
Dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 560.817,02 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 1.808.389,25 zł.
z tego:
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 772.197,21 zł.
Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.036.192,04 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 1.247.572,23 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o kwotę 1.237.572,23 zł.
5. Nastąpiło zmniejszenie planowanych rozchodów budżetu o kwotę 10.000,00 zł.
6. Nastąpiło zmniejszenie planowanej kwoty długu o kwotę 1.485.824,82 zł.

W roku 2024

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 405.000,00 zł.
z tego:
Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 405.000,00 zł.
2. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 405.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 400.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie planowanych rozchodów budżetu o kwotę 5.000,00 zł.
5. Nastąpiło zmniejszenie planowanej kwoty długu o kwotę 1.080.824,82 zł.

W roku 2025

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 10.000,00 zł,
z tego:
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 10.000,00 zł.
2. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 10.000,00 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 10.000,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 1.070.824,82 zł.

W roku 2026

1. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 1.070.824,82 zł.

W roku 2027

1. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 1.070.824,82 zł.

W roku 2028

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 90.000,00 zł,
z tego:
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 90.000,00 zł.
2. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 90.000,00 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 90.000,00 zł.
4. Zmniejsza się planowaną kwotę długu o kwotę 980.824,82 zł.

W roku 2029

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 230.000,00 zł.
z tego:
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 230.000,00 zł.
2. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 230.000,00 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 230.000,00 zł.
4. Zwiększa się planowaną kwotę długu o kwotę 750.824,82 zł.

W roku 2030

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 250.000,00 zł.
z tego:
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 250.000,00 zł.
2. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 250.000,00 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 250.000,00 zł.
3. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 500.824,82 zł.

W roku 2031

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 250.000,00 zł.
z tego:
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 250.000,00 zł.
2. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 250.000,00 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 250.000,00 zł.
4. Zwiększa się planowaną kwotę długu o kwotę 250.824,82 zł.

W roku 2032

1. Nastąpiło zwiększenie planowanych wydatków ogółem o kwotę 250.824,82 zł.
z tego:
wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 250.824,82 zł.
2. Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy o kwotę 250.824,82 zł.
3. Zmniejsza się planowane rozchody budżetu gminy o kwotę 250.824,82 zł.
3. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 - 2032 po zmianach przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 560 817,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 560 817,02 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 808 389,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 772 197,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 036 192,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 748 054,50 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	60 424 930,09	+560 817,02	60 985 747,11
Dochody bieżące	41 361 206,40	+560 817,02	41 922 023,42
Dotacje bieżące	6 912 909,97	+191 381,45	7 104 291,42
Pozostałe	8 401 270,43	+369 435,57	8 770 706,00
Wydatki ogółem	63 925 412,36	+1 808 389,25	65 733 801,61
Wydatki bieżące	40 442 161,26	+772 197,21	41 214 358,47
Wynagrodzenia i pochodne	19 739 876,00	+28 614,00	19 768 490,00
Pozostałe wydatki bieżące	19 702 285,26	+743 583,21	20 445 868,47
Wydatki majątkowe	23 483 251,10	+1 036 192,04	24 519 443,14
Wynik budżetu	-3 500 482,27	-1 247 572,23	-4 748 054,50

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 237 572,23 zł i po zmianach wynoszą 6 734 658,50 zł.
2. Rozchody budżetu zmniejszono o 10 000,00 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmniejszono o 10 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 497 086,27	+1 237 572,23	6 734 658,50
Wolne środki	2 456 131,75	+1 237 572,23	3 693 703,98
Rozchody budżetu	1 996 604,00	-10 000,00	1 986 604,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 996 604,00	-10 000,00	1 986 604,00

Zródło: opracowanie własne.

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 3. 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,58%	12,81%	TAK	14,64%	TAK
2024	8,67%	11,12%	TAK	12,95%	TAK
2025	8,11%	10,41%	TAK	12,24%	TAK
2026	7,55%	9,38%	TAK	11,24%	TAK
2027	6,91%	8,42%	TAK	10,28%	TAK
2028	5,81%	7,78%	TAK	9,64%	TAK
2029	3,96%	6,73%	TAK	8,59%	TAK
2030	4,37%	7,44%	TAK	7,44%	TAK
2031	3,22%	7,80%	TAK	7,80%	TAK
2032	1,31%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2033	1,95%	7,91%	TAK	7,91%	TAK

Źródło: 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. "Wsparcie dzieci z rodzin popegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR"
2. "Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach - etap II dokończenie inwestycji oraz wyposażenie obiektu".

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.

PRZEWODNICZĄCY
 (Rada Gminy Zarszyn)
mgr 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 LIX/455/2023
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 18 kwietnia 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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
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	60 985 747,11	41 922 023,42	4 733 572,00	15 351,00	21 298 103,00	7 104 291,42	8 770 706,00	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	

Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą” wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

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.

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:		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	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	65 733 801.61	41 214 358.47	19 768 490.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00	0.00	0.00	24 519 443.14	24 519 443.14	0.00
2024	42 884 256.00	39 876 975.00	20 158 217.00	0.00	0.00	931 757.00	0.00	0.00	0.00	3 007 231.00	3 007 281.00	0.00
2025	40 935 238.00	40 878 484.00	20 843 596.00	0.00	0.00	665 490.00	0.00	0.00	0.00	56 754.00	56 754.00	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	44 694 713.15	43 697 978.00	22 721 067.00	0.00	0.00	118 188.00	0.00	0.00	0.00	996 735.15	996 735.15	0.00
2029	46 616 979.00	44 795 492.00	23 351 577.00	0.00	0.00	63 724.00	0.00	0.00	0.00	1 821 487.00	1 821 487.00	0.00
2030	47 687 504.44	45 956 798.00	23 993 745.00	0.00	0.00	48 357.00	0.00	0.00	0.00	1 730 706.44	1 730 706.44	0.00
2031	49 435 276.41	47 150 252.00	24 653 573.00	0.00	0.00	34 116.00	0.00	0.00	0.00	2 285 024.41	2 285 024.41	0.00
2032	51 513 448.18	48 360 340.00	25 325 383.00	0.00	0.00	10 830.00	0.00	0.00	0.00	3 153 108.18	3 153 108.18	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-4 748 054,50	0,00	6 734 658,50	2 753 447,25	766 843,25	287 507,27	287 507,27	3 693 703,98	3 693 703,98	
2024	1 661 604,00	1 661 604,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 221 604,00	2 221 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 315 775,36	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	2 126 861,85	2 126 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 733 503,56	1 733 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 314 698,59	1 314 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	550 824,82	550 824,82	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x (1)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	44	441	45	451	5	51	511	5111	5112
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 604,00	1 986 604,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 604,00	2 061 604,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 221 604,00	2 221 604,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 775,36	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	2 126 861,85	2 126 861,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 503,56	1 733 503,56	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 314 698,59	1 314 698,59	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 824,82	550 824,82	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

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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 ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x						
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	16 631 430,69	0,00	707 664,95	4 688 876,20	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 969 826,69	0,00	1 788 245,00	1 788 245,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 748 222,69	0,00	2 078 358,00	2 078 358,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 432 447,33	0,00	2 249 538,00	2 249 538,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 093 511,25	0,00	2 601 317,00	2 601 317,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 966 649,40	0,00	2 923 597,00	2 923 597,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 456 649,40	0,00	3 131 487,00	3 131 487,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 723 145,84	0,00	3 264 210,00	3 264 210,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 408 447,25	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	

^{b)} 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 wnieleletniej 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	8,58%	5,60%	6,18%	12,81%	14,64%	TAK	TAK
2024	8,67%	7,88%	8,46%	11,12%	12,95%	TAK	TAK
2025	8,11%	7,71%	x	10,41%	12,24%	TAK	TAK
2026	7,55%	7,37%	x	9,38%	11,24%	TAK	TAK
2027	6,91%	7,61%	x	8,42%	10,28%	TAK	TAK
2028	5,81%	7,87%	x	7,78%	9,64%	TAK	TAK
2029	3,96%	8,05%	x	6,73%	8,59%	TAK	TAK
2030	4,37%	8,12%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2031	3,22%	8,20%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2032	1,31%	8,18%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2033	1,95%	8,19%	x	7,91%	7,91%	TAK	TAK

^x 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									
		w tym:			w tym:			w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1	
2023	0,00	0,00	0,00	2 772 664,18	2 772 664,18	2 172 664,18	243 630,32	243 630,32	243 630,32	
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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	19 792 552,97	252 030,32	19 540 522,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	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:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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 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	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	1 986 604,00	179,81	179,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 046 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 211 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 295 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 318 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 016 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 183 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	764 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 Konieczny

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr LIX/453/2023
Rady Gminy Zarszyn
z dnia 18 kwietnia.2023 r.

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 982 769,42	19 792 552,97	2 900 000,00	0,00	0,00	13 441 751,32
1.a	- wydatki bieżące				356 898,42	252 030,32	0,00	0,00	0,00	252 030,32
1.b	- wydatki majątkowe				24 625 871,00	19 540 522,65	2 900 000,00	0,00	0,00	13 189 721,00
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:				374 898,42	275 630,32	0,00	0,00	0,00	275 630,32
1.1.1	- wydatki bieżące				342 898,42	243 630,32	0,00	0,00	0,00	243 630,32
1.1.1.1	"Cyfrowa Gmina" - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	ZARSZYN	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 pegeerowskichw rozwoju cyfrowym - Granty PPGR" - Zakup sprzętu komputerowego dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR.	ZARSZYN	2022	2023	97 698,42	6 410,32	0,00	0,00	0,00	6 410,32
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, Zarszyn, Haczów, Brzozów - projekt partnerski" - Zwiększenie wytwarzania energii z OZE w źródłach rozproszonych, zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych oraz kosztów zużycia energii w gospodarstwach domowych	ZARSZYN	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	ZARSZYN	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				24 607 871,00	19 516 922,65	2 900 000,00	0,00	0,00	13 166 121,00
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.	Szkoła Podstawowa w Odrzechowej	2022	2023	14 000,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 593 871,00	19 508 522,65	2 900 000,00	0,00	0,00	13 157 721,00
1.3.2.1	"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Odrzechowa i Pielnia" - Poprawa komfortu życia mieszkańców Gminy Zarszyn i stanu środowiska naturalnego	ZARSZYN	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 Zarszyn, Posada Zarszyńska, Długie i Nowosielce" - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa zarówno pieszych jak i pozostałych uczestników ruchu.	ZARSZYN	2022	2023	1 587 721,00	1 552 721,00	0,00	0,00	0,00	1 552 721,00

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						
1.3.2.3	"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	5 806 150,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	5 800 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny