

ZARZĄDZENIE NR 1043
WÓJTA GMINY ZARSZYN

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Zarszyn na 2024 rok
i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej Gminy Zarszyn na 2024 rok wraz z uzasadnieniem, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2034 stanowiącą załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Zarszyn oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie w terminie do 15 listopada 2023 roku.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA
Magdalena Gajewska

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Zarszynie
z dnia grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Zarszyn na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.),

Rada Gminy Zarszynie
uchwala, co następuje:

§ 1.

Określa się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości 58 677 566,16 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:

1. dochody bieżące w wysokości 46 328 610,00 zł,
2. dochody majątkowe w wysokości 12 348 956,16 zł.

§ 2.

Określa się łączną kwotę wydatków budżetu na 2024 rok w wysokości 62 673 925,53 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, z tego:

1. wydatki bieżące w wysokości 44 013 155,61 zł,
2. wydatki majątkowe w wysokości 18 660 769,92 zł.

§ 3.

Określa się deficyt budżetu w wysokości -3 996 359,37 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 66 066,00 zł, przychodów ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 50 000,00 zł, przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 3 880 293,37 zł.

§ 4.

Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 6 092 963,37 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 2 096 604,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5.

Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 7 976 897,37 zł, w tym na:

1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 2 000 000,00 zł
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy w kwocie 3 880 293,37 zł
3. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2 096 604,00 zł

§ 6.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 100 000,00 zł
2. celową w wysokości 300 750,00 zł, w tym:
 - a. na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 120 000,00 zł
 - b. na wydatki związane z inwestycjami 180 750,00 zł

§ 7.

Określa się plan dochodów i wydatków Zarszyn związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 8.

Określa się dochody i wydatki wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu gminy, na podstawie odrębnych ustaw:

1. Określa się plan dochodów w kwocie 3 000,00 zł z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz plan wydatków w kwocie 3 000,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400 a, ust.1, pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2020 r. poz. 1219 z późn. zm.), zgodnie z załącznikiem Nr 5.
2. Określa się plan dochodów w kwocie 6 600,00 zł uzyskanych z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych stosownie do zapisów art. 16 ustawy i transporcie drogowym (Dz.U. z 2021 poz. 1371) oraz plan wydatków w kwocie 6 600,00 zł przeznaczonych na finansowanie zadań określonych w art. 18 tej ustawy, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
3. Określa się plan dochodów i wydatków w kwocie 1 842 600,00 zł związanych ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Zarszyn od właścicieli nieruchomości, stosownie do art. 6 r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zgodnie z załącznikiem Nr 7.
4. Określa się plan dochodów w kwocie 126 000,00 zł z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz plan wydatków w kwocie 120 000,00 zł na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz plan wydatków w kwocie 6 000,00 zł na realizację zadań gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 8.
5. Określa się plan dochodów i wydatków funduszu przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 383 875,16 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.
6. Określa się plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład w kwocie 10 140 606,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 9.

Określa się kwotę planowanych wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego na kwotę 533 418,89 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 10.

Określa się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 2 859 220,00 zł

2. dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 1 503 800,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 11.

Określa się plany dochodów rachunków dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność w oparciu o ustawę o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na 2024 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 12.

1. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Zakład Gospodarki Komunalnej w Zarszynie na 2024 rok w kwocie 2 982 970,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.
2. Z budżetu gminy udziela się dotacje przedmiotowe dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie w łącznej kwocie 748 120,00 zł, z tego:
 - a) dotacje do każdego 1 m³ wody pobieranej przez gospodarstwa domowe w kwocie 279 400,00 zł,
 - b) dotacje do każdego 1 m³ ścieków wprowadzonych do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych od gospodarstw domowych w kwocie 468 720,00 zł.

§ 13.

Wyodrębnia się wydatki budżetowe w kwocie 10 000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli .

§ 14.

Określa się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Wójta Gminy Zarszyn roku budżetowym do kwoty 50 000,00 zł.

§ 15.

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł.
2. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 3 880 293,37 zł.
3. zaciągania kredytów oraz emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości 2 096 604,00 zł.
4. Dokonywania przeniesień między planem wydatków bieżących i majątkowych pomiędzy rozdziałami w ramach działu oraz planem wydatków majątkowych, a planem wydatków bieżących.
5. Dokonywania przeniesień między rozdziałami w ramach działu w planie wydatków bieżących przeznaczonych na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy na wszystkie wydatki bieżące.
6. Dokonywania przeniesień między rozdziałami w ramach działu pomiędzy planem wydatków bieżących, a planem wydatków bieżących przeznaczonym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
7. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.
8. Lokowania środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 16.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zarszyn.

§ 17.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

WÓJTA

Magdalena Gajewska

Plan dochodów Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
020		Leśnictwo	200 000,00	0,00	200 000,00
	02001	Gospodarka leśna	200 000,00	0,00	200 000,00
		Wpływy ze sprzedaży drewna z lasu mienia komunalnego w Odrzechowej	200 000,00	0,00	200 000,00
600		Transport i łączność	8 491 041,00	6 6000,00	8 484 441,00
	60016	Drogi publiczne gminne	5 317 713,57	0,00	5 317 713,57
		Srodki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 - środki Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadań pn.: z tego:	1 624 475,00	0,00	1 624 475,00
		„Przebudowa drogi gminnej Nr 117633R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce”	587 931,60	0,00	587 931,60
		„Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Pielnia”	1 036 543,40	0,00	1 036 543,40
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja dróg gminnych”	1 320 641,74	0,00	1 320 641,74
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – modernizacja dróg gminnych”	2 372 596,83	0,00	2 372 596,83
	60017	Drogi wewnętrzne	2 872 263,15	0,00	2 872 263,15
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce. Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja dróg wewnętrznych”	344 880,96	0,00	344 880,96
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – modernizacja dróg wewnętrznych”	2 527 382,19	0,00	2 527 382,19
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	301 064,28	6 600,00	294 464,28
		Wpływy z tytułu opłat za korzystanie z przystanków	6 600,00	6 600,00	0,00
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja zatoki przystankowej wraz z infrastrukturą na działce w Zarszynie”	294 464,28	0,00	294 464,28
700		Gospodarka mieszkaniowa	310 000,00	310 000,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	300 000,00	300 000,00	0,00
		Wpływy z opłat z tytułu użytkowanie wieczystego nieruchomości	40 000,00	40 000,00	0,00
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych będących na stanie Gminy	190 000,00	190 000,00	0,00
		Wpływy z usług – refaktury ze energie i gaz	70 000,00	70 000,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	10 000,00	10 000,00	0,00
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych będących na stanie Gminy	10 000,00	10 000,00	0,00
710		Działalność usługowa	4 000,00	4 000,00	0,00
	71035	Cmentarze	4 000,00	4 000,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat za wykup miejsc pod groby na cmentarzu komunalnym	4 000,00	4 000,00	0,00
750		Administracja publiczna	77 287,00	77 287,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	77 287,00	77 287,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	77 287,00	77 287,00	0,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 891,00	1 891,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 891,00	1 891,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	1 891,00	1 891,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 450,00	1 450,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00	1 200,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	1 200,00	1 200,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	250,00	250,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	250,00	250,00	0,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 740 751,00	10 740 751,00	0,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 600,00	2 600,00	0,00
		Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	2 600,00	2 600,00	0,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 584 000,00	1 584 000,00	0,00
		Wpływy z podatku od nieruchomości	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00
		Wpływy z podatku rolnego	46 000,00	46 000,00	0,00
		Wpływy z podatku leśnego	138 000,00	138 000,00	0,00
		Wpływy z podatku od środków transportowych	29 000,00	29 000,00	0,00
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00	1 000,00	0,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 823 500,00	2 823 500,00	0,00
		Wpływy z podatku od nieruchomości	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00
		Wpływy z podatku rolnego	846 000,00	846 000,00	0,00
		Wpływy z podatku leśnego	20 500,00	20 500,00	0,00
		Wpływy z podatku od środków transportowych	146 000,00	146 000,00	0,00
		Wpływy z podatku od spadków i darowizn	50 000,00	50 000,00	0,00
		Wpływy z opłaty targowej	1 000,00	1 000,00	0,00
		Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00	50 000,00	0,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	164 000,00	164 000,00	0,00
		Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00	25 000,00	0,00
		Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 000,00	126 000,00	0,00
		Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	13 000,00	13 000,00	0,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 166 651,00	6 166 651,00	0,00
		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 150 663,00	6 150 663,00	0,00
		Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	15 988,00	15 988,00	0,00
758		Różne rozliczenia	25 531 029,00	25 531 029,00	0,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 442 556,00	14 442 556,00	0,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 442 556,00	14 442 556,00	0,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	10 809 569,00	10 809 569,00	0,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 809 569,00	10 809 569,00	0,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	278 904,00	278 904,00	0,00
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	278 904,00	278 904,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	547 000,00	547 000,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	3 000,00	3 000,00	0,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00	3 000,00	0,00
		Z tego:			
		Wpływy z tytułu wynajmu mieszkań służbowych	2 000,00	2 000,00	0,00
		Wpływy z tytułu wynajmu sal lekcyjnych	1 000,00	1 000,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	86 000,00	86 000,00	0,00
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych	46 000,00	46 000,00	0,00
		Zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych przez sąsiednie gminy	40 000,00	40 000,00	0,00
	80104	Przedszkola	458 000,00	458 000,00	0,00
		Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	41 000,00	41 000,00	0,00
		Zwrot kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Zarszyn przedszkolom niepublicznym za dzieci z terenu innych gmin	57 000,00	57 000,00	0,00
		Zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolu samorządowym przez sąsiednie gminy	10 000,00	10 000,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	350 000,00	350 000,00	0,00
	852	Pomoc społeczna	756 252,00	756 252,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	74 000,00	74 000,00	0,00
		Zwrot opłaty za pobyt w domach opieki społecznej	74 000,00	74 000,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	20 700,00	20 700,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	20 700,00	20 700,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	179 000,00	179 000,00	0,00
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00	4 000,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	175 000,00	175 000,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	212 000,00	212 000,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	212 000,00	212 000,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	67 130,00	67 130,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	67 130,00	67 130,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	179 510,00	179 510,00	0,00
		Wpływy z tytułu usług opiekuńczych	17 000,00	17 000,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	162 510,00	162 510,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	23 912,00	23 912,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat od pensjonariuszy Dziennego Domu Senior+ w Zarszynie	13 000,00	13 000,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat od pensjonariuszy Klubu Seniora w Odrzechowej	2 000,00	2 000,00	0,00
		Opłata za pobyt w schronisku dla bezdomnych AGAPE	4 500,00	4 500,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	4 412,00	4 412,00	0,00
	855	Rodzina	6 506 750,00	6 506 750,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 192 300,00	6 192 300,00	0,00
		Wpływy z tytułu odsetek od zwrotu świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 000,00	1 000,00	0,00
		Zwrot zasiłków rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego niesłusznie pobranych przez podopiecznych w latach poprzednich	20 000,00	20 000,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	6 171 300,00	6 171 300,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	250,00	250,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	250,00	250,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	104 200,00	104 200,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	104 200,00	104 200,00	0,00

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	210 000,00	210 000,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat rodziców za dzieci uczęszczające do Samorządowego Żłobka w Nowosielcach	144 000,00	144 000,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat za wyżywienie w Samorządowym Żłobku w Nowosielcach	66 000,00	66 000,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 845 600,00	1 845 600,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 842 600,00	1 845 600,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 842 600,00	1 842 600,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00	3 000,00	0,00
		Wpływy z tytułu opłat i kar administracyjnych za korzystanie ze środowiska	3 000,00	3 000,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 664 515,16	0,00	3 664 515,16
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 280 640,00	0,00	3 280 640,00
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 2 na realizację zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach – etap II”	2 480 640,00	0,00	2 480 640,00
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej”	800 000,00	0,00	800 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	383 875,16	0,00	383 875,16
		Srodki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn. „remont pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jacmierzu”	383 875,16	0,00	383 875,16
		RAZEM	58 677 566,16	46 328 610,00	12 348 956,16

WOST

Magdalena Gajewska

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość	Wydatki bieżące	z tego:													
					w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
					Wydatki jednostek budżetowych:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tego:	z tego:	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu	wydatki majątkowe	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	wnieście wkładów do spółek prawa handlowego
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
	92195	Pozostała działalność	140 112,00	140 112,00	139 112,00	118 240,00	20 872,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
926		Kultura fizyczna	437 547,53	435 047,53	205 047,53	74 000,00	131 047,53	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	
	92601	Obiekty sportowe	187 547,53	185 047,53	185 047,53	74 000,00	111 047,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	
		Zadania w zakresie kultury fizycznej	250 000,00	250 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		RAZEM:	62 673 925,53	44 013 155,61	31 809 289,61	22 894 495,00	8 914 794,61	4 363 020,00	6 732 563,00	66 066,00	0,00	1 042 217,00	18 668 769,92	18 660 769,92	2 619 250,00	0,00	0,00	

Wojciech
Magdalena Gajewska

Plan przychodów i rozchodów Gminy Zarszyn w 2024 roku

Paragraf	Zródło przychodów	Wartość
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	66 066,00
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	50 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	5 976 897,37
Razem:		6 092 963,37

Paragraf	Zródło rozchodów	Wartość
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 096 604,00
Razem:		2 096 604,00

WÓJT
Magdalena Gajewska

Plan dochodów i wydatków Gminy Zarszyn związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
750		Administracja publiczna	77 287,00	77 287,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	77 287,00	77 287,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	77 287,00	77 287,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 891,00	1 891,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 891,00	1 891,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 891,00	1 891,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 450,00	1 450,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00	1 200,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 200,00	1 200,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	250,00	250,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	250,00	250,00	0,00
852		Pomoc społeczna	166 922,00	166 922,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	162 510,00	162 510,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	162 510,00	162 510,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 412,00	4 412,00	0,00
855		Rodzina	6 275 750,00	6 275 750,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 171 300,00	6 171 300,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 171 300,00	6 171 300,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	250,00	250,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	250,00	250,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	104 200,00	104 200,00	0,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	104 200,00	104 200,00	0,00
RAZEM			6 523 300,00	6 523 300,00	0,00

Wydatki					
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
750		Administracja publiczna	77 287,00	77 287,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	77 287,00	77 287,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	77 287,00	77 287,00	0,00
		z tego:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	69 136,00	69 136,00	0,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 151,00	8 151,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 891,00	1 891,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 891,00	1 891,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 891,00	1 891,00	0,00
		z tego:			
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 891,00	1 891,00	0,00
752		Obrona narodowa	1 450,00	1 450,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	1 200,00	1 200,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 200,00	1 200,00	0,00
		z tego:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 200,00	1 200,00	0,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	250,00	250,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	250,00	250,00	0,00
		z tego:			
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	250,00	250,00	0,00
852		Pomoc społeczna	166 922,00	166 922,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	162 510,00	162 510,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	162 510,00	162 510,00	0,00
		z tego:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	162 510,00	162 510,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	4 412,00	4 412,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	4 412,00	4 412,00	0,00
		z tego:			
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 412,00	4 412,00	0,00
855		Rodzina	6 275 750,00	6 275 750,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 171 300,00	6 171 300,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 025 139,00	1 025 139,00	0,00
		z tego:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 025 139,00	1 025 139,00	0,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 146 161,00	5 146 161,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	250,00	250,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	250,00	250,00	0,00
		z tego:			
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	250,00	250,00	0,00

Wydatki					
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	104 200,00	104 200,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	104 200,00	104 200,00	0,00
		z tego:			0,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	104 200,00	104 200,00	0,00
Razem			6 523 300,00	6 523 300,00	0,00

DOCHODY PODLEGAJĄCE ODPROWADZENIU DO BUDŻETU PAŃSTWA				
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	
750		Administracja publiczna	60,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	60,00	
		Wpływy z tytułu opłaty za udostępnienie danych osobowych	60,00	
852		Pomoc społeczna	11 200,00	
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 200,00	
		Wpływy z tytułu usług opiekuńczych	11 200,00	
855		Rodzina	49 040,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	49 000,00	
		Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	49 000,00	
	85503	Karta Dużej Rodziny	40,00	
		Wpływy z tytułu opłat za wydanie duplikatu Karty Dużej Rodziny	40,00	
Razem:			60 300,00	

WÓJTA
Magdalena Gajewska

Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dochody			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		Dochody bieżące	3 000,00
		w tym:	
		Wpływy z różnych opłat i kar administracyjnych za korzystanie ze środowiska	3 000,00
Razem:			3 000,00

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		Wydatki bieżące	3 000,00
		w tym:	
		Wydatki jednostek budżetowych	3 000,00
		z tego:	
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00
		z tego:	
		Usuwanie wyrobów zawierających azbest	1 500,00
		Badanie gleb	1 500,00
Razem			3 000,00

WÓJT
Magdalena Gajewska

Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków oraz wydatków związanych z utrzymaniem przystanków Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dochody			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
600		Transport i Łączność	6 600,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	6 600,00
		Dochody bieżące	6 600,00
		w tym:	
		Wpływy z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych	6 600,00
Razem			6 600,00

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
600		Transport i Łączność	6 600,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	6 600,00
		Wydatki bieżące	6 600,00
		w tym:	
		Wydatki jednostek budżetowych	6 600,00
		z tego:	
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 600,00
		z tego:	
		Bieżące utrzymanie przystanków komunikacyjnych	6 600,00
Razem			6 600,00

WÓJTA
Magdalena Gajewska

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dochody			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 842 600,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 842 600,00
		Dochody bieżące	1 842 600,00
		w tym:	
		Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 842 600,00
Razem			1 842 600,00

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 842 600,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 842 600,00
		Wydatki bieżące	1 842 600,00
		w tym:	
		Wydatki jednostek budżetowych	1 320 100,00
		z tego:	
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	138 500,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 181 600,00
		Dotacje na zadania bieżące	520 500,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 000,00
Razem			1 842 600,00

Wójt
Magdalena Gajewska

Plan wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dochody			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
756		Dochody od osób, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	126 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	126 000,00
		Dochody bieżące	126 000,00
		w tym:	
		Wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	126 000,00
Razem			126 000,00

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
851		Ochrona zdrowia	126 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 000,00
		Wydatki bieżące	6 000,00
		w tym:	
		Wydatki jednostek budżetowcy	6 000,00
		z tego:	
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	120 000,00
		Wydatki bieżące	95 000,00
		w tym:	
		Wydatki jednostek budżetowcy	95 000,00
		z tego:	
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 000,00
		wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	73 000,00
		Dotacje na zadania bieżące	25 000,00
Razem			126 000,00

Wójt
Magdalena Gajewska

Plan dochodów i wydatków funduszu przeciwdziałania Covid-19 Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dochody			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
DOCHODY MAJĄTKOWE			
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	383 875,16
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	383 875,16
		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn. „Remont pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jaćmierzu”	383 875,16
RAZEM:			383 875,16

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
WYDATKI MAJĄTKOWE			
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	383 875,16
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	383 875,16
		Wydatki inwestycyjne poniesione ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych	383 875,16
		z tego:	
		„Remont pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jaćmierzu”	383 875,16
RAZEM:			383 875,16

WÓJT
Magdalena Gajewska

**Plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład
 Gminy Zarszyn w 2024 roku**

Dochody			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
600		Transport i łączność	6 859 966,00
	60016	Drogi publiczne gminne	3 693 238,57
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 693 238,57
	60017	Drogi wewnętrzne	2 872 263,15
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 872 263,15
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	294 464,28
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	294 464,28
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 280 640,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 280 640,00
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 280 640,00
Razem			10 140 606,00

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
600		Transport i łączność	6 859 966,00
	60016	Drogi publiczne gminne	3 693 238,57
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 693 238,57
		z tego na zadanie:	
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja dróg gminnych”	1 320 641,74
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej gminny Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – modernizacja dróg gminnych”	2 372 596,83
	60017	Drogi wewnętrzne	2 872 263,15
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 872 263,15
		z tego na zadanie:	
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja dróg wewnętrznych”	344 880,96
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej gminny Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – modernizacja dróg wewnętrznych”	2 527 382,19
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	294 464,28
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	294 464,28

Wydatki			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wartość
		z tego na zadanie:	
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja zatoki przystankowej wraz z infrastrukturą na działce w Zarszynie”	294 464,28
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 280 640,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 280 640,00
		Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 280 640,00
		z tego na zadanie:	
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej gminny Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – Przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej”	800 000,00
		Srodki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych Edycja 2 na realizację zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach – etap II”	2 480 640,00
Razem			10 140 606,00

WÓJCI
Magdalena Gajewska

Planowane wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Fundusz Sołeckiego Gminy Zarszyn w 2024 roku

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Kwota
Bażanówka	754	75412	Dokończenie budowy altany „Chata Grill” wraz z zakupem wyposażenia przy Domu Strażaka w miejscowości Bażanówka.	31 000,00	56 586,08
			Wykonanie schodów oraz podjazdu dla niepełnosprawnych do altany „Chata Grill” przy Domu Strażaka w miejscowości Bażanówka.	11 500,00	
			Utwardzenie działki nr 898 (kostka brukowa) z przeznaczeniem na stoły i ławki w miejscowości Bażanówka	11 500,00	
			Zakup maszyny do waty cukrowej na wyposażenie Domu Strażaka w Bażanówce.	2 000,00	
			Zakup środków czystości i środków do konserwacji z przeznaczeniem na utrzymanie sali w Domu Strażaka w Bażanówce.	586,08	
Długie	600	60016	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na działkach nr ewid. 1234, 1175, 1168, 1194 w miejscowości Długie.	32 000,00	57 623,30
		60017	Remont kładki znajdującej się pomiędzy działkami nr ewid. 1102 – 1175 w miejscowości Długie	5 000,00	
	921	92109	Zakup krzeseł na wyposażenie Domu Kultury w miejscowości Długie	15 600,00	
		92109	Zakup stołów na wyposażenie kuchni Domu Kultury w miejscowości Długie	5 023,30	
Jaćmierz	900	90015	Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Zielonej i ul. Ogrody w miejscowości Jaćmierz	38 146,62	38 146,62
Jaćmierz Przedmieście	921	92109	Modernizacja Sali Domu Kultury w miejscowości Jaćmierz Przedmieście.	30 194,61	30 194,61
Nowosielce	600	60016	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Zielonej i ul. Młynarskiej w miejscowości Nowosielce	14 000,00	57 623,30
	710	71035	Wykonanie ścieżki (chodnika) na „Starym Cmentarzu” w miejscowości Nowosielce na odcinku ok. 100 m i szer. ok. 1,5 m	25 000,00	
	900	90015	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia ulic: ul. Sw. Floriana, ul. Młynarska, ul. Rodzina w miejscowości Nowosielce	16 500,00	
	921	92109	Zakup środków do środków czystości i środków do konserwacji Domu Kultury w miejscowości Nowosielce	2 123,30	
Odrzechowa	754	75412	Modernizacja/remont samochodu strażackiego GBA na podwoziu STAR 266 dla OSP Odrzechowa	57 623,30	57 623,30
Pastwiska	600	60016	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Dworskiej w miejscowości Pastwiska.	5 000,00	24 547,53
			Zakup namiotu „ekspresowego” na wyposażenie Domu Kultury w miejscowości Pastwiska	2 000,00	
	921	92109	Zakup podstaw pod kolumny głośnikowe na wyposażenie Domu Kultury w miejscowości Pastwiska	500,00	
			Zakup i położenie sztucznej trawy na placu zabaw w miejscowości Pastwiska.	14 547,53	
			Doposażenie placu zabaw w miejscowości Pastwiska.	2 500,00	
Pielnia	900	90015	Wykonanie części oświetlenia na ul. Uroczej w miejscowości Pielnia	50 000,00	57 623,30
	921	92109	Zakup zmywarko-wyparzarki na wyposażenie kuchni w Domu Kultury „Strażak” w Pielnia.	6 200,00	

Nazwa sołectwa	Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na2024 rok	Kwota
			Zakup środków czystości, środków do konserwacji oraz bieżących napraw wyposażenia Domu Kultury „Strażak” w Pielnia.	1 423,30	
Posada Jaćmierska	754	75412	Zakup ubrania specjalnego dla OSP w Posadzie Jaćmierskiej	4 000,00	38 204,25
	900	90015	Wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicznego ul. Wjazdowej w miejscowości Posada Jaćmierska.	12 000,00	
	921	92109	Dokończenie budowy ogrodzenia panelowego wokół budynku Domu Kultury w Posadzie Jaćmierskiej	19 000,00	
			Zakup nagłośnienia do Domu Kultury w Posadzie Jaćmierskiej.	3 000,00	
			Zakup środków czystości i konserwacyjnych na potrzeby Domu Kultury w Posadzie Jaćmierskiej	204,25	
Posada Zarszyńska	600	60016	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Wierzbowej i ul. Świerkowej w miejscowości Posada Zarszyńska.	14 000,00	57 623,30
	921	92109	Zakup dwóch szaf chłodniczych na wyposażenie Domu Kultury w miejscowości Posada Zarszyńska.	15 000,00	
			Zakup traktorka – kosiarki na potrzeby sołectwa Posada Zarszyńska.	28 623,30	
Zarszyn	600	60016	Zakup kruszywa na potrzeby sołectwa Zarszyn.	4 623,30	57 623,30
	921	92109	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę „Wiaty Tanecznej” na działce nr ewid. 98/4 w miejscowości Zarszyn.	30 000,00	
			Budowa „Wiaty Tanecznej” na działce nr ewid. 98/4 w miejscowości Zarszyn – etap I.	20 000,00	
			Zakup mikrofonu wraz z akcesoriami na wyposażenie Domu Kultury w miejscowości Zarszyn	3 000,00	
Razem:					533 418,89


 WÓJT
 Magdalena Gajewska

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy Zarszyn w 2024 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
			Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
400	40002	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	279 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		dotacja przedmiotowa do 110 000 m ³ pobieranej z urzędzeń zbiorowego zaopatrzenia w wodę przekazana dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie		279 400,00				
600	60004	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka na realizację zadania organizacji lokalnego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Zarszyn			260 000,00			
801	80104	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	95 600,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja celowa dla Gminy Rymanów jako pokrycie kosztów dotacji udzielonej dla Niepublicznego Przedszkola „Tuptusiowo”			6 720,00			
		Dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka jako pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla przedszkola Ochronki bł. Edmunda Bojanowskiego w Sanoku			25 920,00			
		Dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka jako pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla Niepublicznego Przedszkola „Pomysłowy Przedszkolaczek”			17 280,00			
		Dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka jako pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla Niepublicznego Przedszkola „Akademia Młodego Geniusza”			8 640,00			
		Dotacja celowa dla Gminy Miasta Sanoka jako pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla Niepublicznego Przedszkola „Lili’s Team”			8 640,00			
		Dotacja celowa dla Gminy Besko jako pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla Niepublicznego Przedszkola prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek			28 400,00			
801	80104	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	643 800,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja podmiotowa na prowadzenie niepublicznego przedszkola w Nowosielcach „Tęczowe Przedszkole”				435 000,00		
		Dotacja podmiotowa na prowadzenie Niepublicznego Przedszkola „Bociek”				208 800,00		
801	80149	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja podmiotowa na prowadzenie niepublicznego przedszkola w Nowosielcach „Tęczowe Przedszkole”				72 000,00		
		Dotacja podmiotowa na prowadzenie Niepublicznego Przedszkola „Bociek”				28 000,00		

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
			Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
851	85154	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja celowa na organizację półkolonii profilaktycznej dla dzieci z terenu Gminy Zarszyn dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zarszynie			25 000,00			
851	85195	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
		z tego:						
		Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym.						20 000,00
852	85228	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
		z tego:						
		Dotacja celowa na realizację usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie Gminy Zarszyn zgodnie z ustawą o pomocy społecznej						500 000,00
900	90001	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	468 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja przedmiotowa do 186 000 m ³ ścieków wprowadzanych do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych przekazana dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie		468 720,00				
900	90002	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	0,00	520 500,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja celowa dla Gminy Miasta Krosna na realizację wybranego zakresu zadania utrzymania czystości i porządku w gminie Zarszyn			520 500,00			
921	92105	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
		z tego:						
		Upowszechnianie Kultury i Tradycja w Gminie Zarszyn						10 000,00
921	92109	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja podmiotowa na działalność statutową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zarszynie	750 000,00					
921	92116	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		z tego:						
		Dotacja podmiotowa na działalność statutową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie	460 000,00					
926	92605	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
		z tego:						
		Upowszechniania sportu w Gminie Zarszyn						230 000,00
Razem			1 210 000,00	748 120,00	901 100,00	743 800,00	0,00	760 000,00

WÓJTA
Magdalena Gałęwska

**Plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust.1 oraz wydatków nimi finansowanych
w 2024 r.**

Nazwa jednostki budżetowej	Klasyfikacja budżetowa		Stan środków na początek 2024 r.	Dochody	Wydatki	Stan środków na koniec 2024 r.
	Dział	Rozdział				
Stołówka szkolna przy Szkole Podstawowej w Długiem	801	80148	0,00	245 600,00	245 600,00	0,00
Stołówka szkolna przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jaćmierzu	801	80148	0,00	444 200,00	444 200,00	0,00

Wójt
Magdalena Gajewska

Plan przychodów i kosztów Samorządowego Zakładu Budżetowego na 2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Stan środków obrotowych na początek roku	PRZYCHODY			KOSZTY		Stan środków obrotowych na koniec roku
				Ogółem	kwota dotacji z budżetu netto	pozostałe przychody	Ogółem	w tym: wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ									
1.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400		1 080 323,00	279 400,00	800 923,00	809 837,00	0,00	
1.1	Dostarczanie wody	40002		1 080 323,00	279 400,00	800 923,00	809 837,00	0,00	
2.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		1 902 647,00	468 720,00	1 433 927,00	2 173 133,00	0,00	
2.1	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	90001	23 482,69	1 852 647,00	468 720,00	1 383 927,00	1 034 489,00	0,00	23 482,69
2.2.	Oczyszczanie miast i wsi	90003		10 000,00	0,00	10 000,00	8 455,00	0,00	
2.3.	Zakłady Gospodarki Komunalnej	90017		0,00			1 120 189,00		
2.4.	Pozostała działalność	90095		40 000,00	0,00	40 000,00	10 000,00	0,00	
OGÓLEM			23 482,69	2 982 970,00	748 120,00	2 234 850,00	2 982 970,00	0,00	23 482,69

WÓJT
Magdalena Gajewska

Uzasadnienie do budżetu Zarszyn na 2024 rok

Projekt budżetu gminy Zarszyn opracowano na podstawie wskazań zawartych w Uchwale Nr XLVIII/323/2010 Rady Gminy Zarszyn z dnia 29 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i ustawy o samorządzie gminnym oraz oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Zarszyn na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Zarszyn oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Zarządzenia Nr 1071 Wójta Gminy Zarszyn w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Zarszyn na 2024 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Budżet Zarszyn zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 58 677 566,16 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 62 673 925,53 zł.
- Przychody w wysokości 6 092 963,37 zł.
- Rozchody w wysokości 2 096 604,00 zł.

Planuje się, że budżet Zarszyn zamknie się deficytem w kwocie 3 996 359,37 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Zarszyn na rok 2024 ustalony został w kwocie 58 677 566,16 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 46 328 610,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 12 348 956,16 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 624 475,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 78,95% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 21,05 % dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6 150 663,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 15 988,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 14 442 556,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 10 809 569,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 278 904,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 7 348 130,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 6 523 300,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 824 830,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 12 148 956,16 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych w kwocie 7.482.800,00 zł, w tym dochody majątkowe w tytułu sprzedaży mienia w kwocie 200.000,00 zł, takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek

od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz na podstawie stawek ustalonych przez Radę Gminy Zarszyn.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „Leśnictwo” (020) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 0,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 200 000,00 zł.

W rozdziale „Gospodarka leśna” (02001) – plan 200 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 200 000,00 zł (dotyczy zadania wpływy ze sprzedaży drewna z mienia gminnego – lasu w Odrzechowej);

W dziale „Transport i łączność” (600) – plan 8 491 041,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 6 600,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 8 484 441,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 624 475,00 zł

W rozdziale „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 5 317 713,57 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 5 317 713,57 zł, w tym:
 - 1) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 1 624 475,00 zł, związku z przyznaniem pomocy ze środków EFR na rzecz ROW w ramach Programu PROW na realizację zadania "Przebudowa dróg gminnych w gminie Zarszyn";
 - 2) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 3 693 238,57 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Polski Ład Edycja 6 PGR - "Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja dróg gminne” zaplanowano 1 320 641,74 zł;
 - w ramach zadania „Polski Ład Edycja 8 - "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – modernizacją dróg gminnych” zaplanowano 2 372 596,83 zł;

W rozdziale „Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 2 872 263,15 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 872 263,15 zł, w tym:
 - 1) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 872 263,15 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Polski Ład Edycja 6 PGR - "Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizację dróg wewnętrznych” zaplanowano 344 880,96 zł;
 - w ramach zadania „Polski Ład Edycja 8 - "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej – modernizacja dróg wewnętrznych” zaplanowano 2 527 382,19 zł;

W rozdziale „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 301 064,28 zł, w tym:

- 1) dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 294 464,28 zł, w tym:
środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 294 464,28 zł (dotyczy zadania Polski Ład Edycja 6 PGR - „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn – modernizacja zatoki przystankowej wraz z infrastrukturą na działce w Zarszynie”);
- 2) dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 600,00 zł, w tym:
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 6 600,00 zł (dotyczy zadania wpływy z tytułu opłat za korzystanie z przystanków);

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 310 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 310 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 40 000,00 zł;
 - 2) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 190 000,00 zł;
 - 3) wpływy z usług – refaktury za energię i gaz w kwocie 70 000,00 zł;

W rozdziale „Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 10 000,00 zł;

W dziale „Działalność usługowa” (710) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 4 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Cmentarze” (71035) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
wpływy z różnych opłat za wykup miejsc pod groby na cmentarzu komunalnym w kwocie 4 000,00 zł;

W dziale „Administracja publiczna” (750) – plan 77 287,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 77 287,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 77 287,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 77 287,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 77 287,00 zł, w tym:
 - 1) w ramach zadania „Zadania z zakresu ewidencji działalności gospodarczej, rejestru KRS oraz wyborów ławników” zaplanowano 3 666,00 zł;
 - 2) w ramach zadania „Zadania z zakresu obrony narodowej” zaplanowano 4 485,00 zł;
 - 3) w ramach zadania „Zadania z zakresu spraw obywatelskich” zaplanowano 69 136,00 zł;

W dziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 1 891,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 1 891,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 891,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 891,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa – z Krajowego Rejestru Wyborców na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 891,00 zł;

W dziale „Obrona narodowa” (752) – plan 1 450,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 450,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 1 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 200,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 200,00 zł;

W rozdziale „Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 250,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 250,00 zł;

W dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 10 740 751,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 10 740 751,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 2 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 600,00 zł, w tym:
wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 2 600,00 zł;

W rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 1 584 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 584 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 370 000,00 zł;
 - 2) wpływy z podatku rolnego w kwocie 46 000,00 zł;
 - 3) wpływy z podatku leśnego w kwocie 138 000,00 zł;
 - 4) wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 29 000,00 zł;
 - 5) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1 000,00 zł;

W rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 2 823 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 823 500,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 1 710 000,00 zł;
 - 2) wpływy z podatku rolnego w kwocie 846 000,00 zł;
 - 3) wpływy z podatku leśnego w kwocie 20 500,00 zł;
 - 4) wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 146 000,00 zł;
 - 5) wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 50 000,00 zł;
 - 6) wpływy z opłaty targowej w kwocie 1 000,00 zł;
 - 7) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 50 000,00 zł;

W rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 164 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 164 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 25 000,00 zł;
 - 2) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 139 000,00 zł, w tym:
 - a) wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano 126 000,00 zł;
 - b) wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego zaplanowano 13 000,00 zł;

W rozdziale „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 6 166 651,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 166 651,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6 150 663,00 zł;
 - 2) wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 15 988,00 zł;

W dziale „Różne rozliczenia” (758) – plan 25 531 029,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 25 531 029,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75801) – plan 14 442 556,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 14 442 556,00 zł, w tym:
subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 14 442 556,00 zł;

W rozdziale „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” (75807) – plan 10 809 569,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 809 569,00 zł, w tym:
subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 10 809 569,00 zł;

W rozdziale „Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” (75831) – plan 278 904,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 278 904,00 zł, w tym:
subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 278 904,00 zł;

W dziale „Oświata i wychowanie” (801) – plan 547 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 547 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Szkoły podstawowe” (80101) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - a) za wynajem mieszkań służbowych zaplanowano 2 000,00 zł;
 - b) za wynajem sal gimnastycznych zaplanowano 1 000,00 zł;

W rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 86 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 86 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 46 000,00 zł,
 - 2) wpływy z usług w kwocie 40 000,00 zł (dotyczy zwrot kosztów wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych przez gminy sąsiednie.);

W rozdziale „Przedszkola ” (80104) – plan 458 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 458 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 41 000,00 zł (dotyczy opłaty rodziców za wychowanie przedszkolne w Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Jaćmierzu);
 - 2) wpływy z usług w kwocie 67 000,00 zł (dotyczy zwrot kosztów dotacji udzielonej przez Gminę Zarszyn przedszkolom niepublicznym za dzieci z terenu innych gmin – 57 000,00 zł oraz zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego w przedszkolu samorządowym przez sąsiednie gminy – 10 000,00 zł);
 - 3) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 350 000,00 zł;

W dziale „Pomoc społeczna” (852) – plan 756 252,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 756 252,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 74 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 74 000,00 zł, w tym:
wpływy z usług” w kwocie 74 000,00 zł (dotyczy zwrot opłaty za pobyt w domach opieki społecznej);

W rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 20 700,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 20 700,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 20 700,00 zł;

W rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 179 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 179 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z rozliczeń/zwrotów zasiłków z lat ubiegłych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - 2) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 175 000,00 zł;

W rozdziale „Zasiłki stałe” (85216) – plan 212 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 212 000,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 212 000,00 zł;

W rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 67 130,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 67 130,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 67 130,00 zł;

W rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 179 510,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 179 510,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z usług w kwocie 17 000,00 zł (dotyczy wpływów z tytułu opłat za usługi opiekuńcze);
 - 2) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 162 510,00 zł;

W rozdziale „Pozostała działalność” (85295) – plan 23 912,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23 912,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z różnych opłat” w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
 - a) wpływy z tytułu opłat od pensjonariuszy Dniennego Domu Senior+ w Zarszynie zaplanowano 13 000,00 zł;
 - b) wpływy z tytułu opłat od pensjonariuszy Klubu Seniora w Odrzechowej zaplanowano 2 000,00 zł;
 - 2) wpływy z usług w kwocie 4 500,00 zł (dotyczy opłata za pobyt w schronisku dla bezdomnych AGAPE);
 - 3) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 4 412,00 zł;

W dziale „Rodzina” (855) – plan 6 506 750,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 506 750,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 6 192 300,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 192 300,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 000,00 zł (dotyczy wpływy z tytułu odsetek związanych ze zwrotem świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych);
 - 2) wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy wpływy z tytułu zwrotu świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe);

- 3) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 6 171 300,00 zł;

W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 250,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 250,00 zł;

W rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 104 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 104 200,00 zł, w tym:
dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 104 200,00 zł;

W rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 210 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 210 000,00 zł, w tym:
 - 1) wpływy z różnych opłat w kwocie 144 000,00 zł (dotyczy wpływów z tytułu opłat rodziców za dzieci uczęszczające do Samorządowego Żłobka w Nowosielscach);
 - 2) wpływy z usług w kwocie 66 000,00 zł (dotyczy wpływów z tytułu opłat za wyżywienie w Samorządowym Żłobku w Nowosielscach);

W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 1 845 600,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 845 600,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 842 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 842 600,00 zł, w tym:
wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 1 842 600,00 zł (dotyczy wpływów tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi);

W rozdziale „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
wpływy z różnych opłat w kwocie 3 000,00 zł (dotyczy wpływów z tytułu opłat i kar administracyjnych za korzystanie ze środowiska);

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 3 664 515,16 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 3 664 515,16 zł.**

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 3 280 640,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 280 640,00 zł, w tym:
 - 1) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 3 280 640,00 zł, w tym:
 - a) w ramach zadania „Polski Ład Edycja 2 - Program Inwestycji Strategicznych na zadanie „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielscach – etap II” zaplanowano 2 480 640,00 zł;
 - b) w ramach zadania „Polski Ład Edycja 8 - "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej” zaplanowano 800 000,00 zł;

W rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 383 875,16 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 383 875,16 zł, w tym:

środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 383 875,16 zł na realizację zadania pn.: „Remont pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jaćmierzu.

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Zarszyn na 2024 rok ustalony został w kwocie 62 673 925,53 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 44 013 155,61 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 66 066,00 zł. oraz wydatki majątkowe w wysokości 18 660 769,92 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 619 250,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 70,23 % wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 29,77% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 44 013 155,61 zł, z tego:
 - o wydatki jednostek budżetowych w wysokości 31 809 289,61 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 22 894 495,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 8 914 794,61 zł,
 - o dotacje na zadania bieżące w wysokości 4 363 020,00 zł,
 - o świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6 732 563,00 zł,
 - o wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 66 066,00 zł,
 - o wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - o obsługa długu w wysokości 1 042 217,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 18 660 769,92 zł, z tego:
 - o inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 18 660 769,92 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Zarszyn w wysokości 2 619 250,00 zł,
 - o zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - o wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (71,87 %), następnie w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (23,14%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (2,78%), Różne rozliczenia (0,97%), Rolnictwo i łowiectwo (0,54%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,29%), Gospodarka mieszkaniowa (0,27%), Działalność usługowa (0,13%), Kultura fizyczna (0,01%).

Planowane na rok 2024 wydatki Gminy Zarszyn, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 137 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 37 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 100 000,00 zł.**

W rozdziale „Izby rolnicze” (01030) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 20 000,00 zł;

W rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” (01043) – plan 41 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 30 000,00 zł dotyczą zadania "Opracowanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej w miejscowości Długie ul. Osiedlowa, Bażanówka, ul. Długa i Spacerowa;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 2) różne opłaty i składki w kwocie 5 000,00 zł;

- 3) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 000,00 zł;
Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą ewentualnych opłat za wypisy, wyrisy map uzyskane ze starostwa na potrzeby budowy sieci wodociągowej oraz na opłaty za umieszczenie sieci wodociągowej w pasie dróg krajowych, itp.

W rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” (01044) – plan 76 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 70 000,00 zł dotyczą zadania "Opracowanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacyjnej w miejscowości w Długie, ul. Osiedlowa, Bażanówka, ul. Długa i Spacerowa";
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 2) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 000,00 zł;
Wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą ewentualnych opłat za wypisy, wyrisy map uzyskane ze starostwa na potrzeby budowy sieci kanalizacyjnej oraz na opłaty za umieszczenie sieci kanalizacji sanitarnej w pasie dróg krajowych, itp.

W dziale „Leśnictwo” (020) – plan 84 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 84 300,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Gospodarka leśna” (02001) – plan 84 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 84 300,00 zł, w tym:
 - 1) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 700,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 8 600,00 zł;
 - 3) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł;
 - 4) zakup usług pozostałych w kwocie 70 000,00 zł;

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone przeznaczone będą na wypłatę wynagrodzenia za prowadzenie racjonalnej gospodarki leśnej i klasyfikację, odbiór drewna, sporządzanie wykazów pozostałe wydatki na prace związane z pielęgnacją i zabezpieczeniem sadzonek oraz ścinką i pozyskiwaniem drewna w lesie w Odrzechowej i Pielni.

W dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” (400) – plan 279 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 279 400,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Dostarczanie wody” (40002) – plan 279 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 279 400,00 zł, w tym:
dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 279 400,00 zł; ,
jako dopłata do 1 m³ wody dla odbiorców – mieszkańców Gminy Zarszyn.

W dziale „Transport i łączność” (600) – plan 14 349 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 938 100,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 13 411 250,00 zł. w tym z tytułu dotacji i środków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 619 250,00 zł.

W rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 260 000,00 zł; z przeznaczeniem na dotację celową dla Miasta Sanoka na podstawie podpisanego Porozumienia na organizację lokalnego transportu zbiorowego w ramach komunikacji miejskiej na terenie Gminy Zarszyn (Pielnia).

- 2) zakup usług pozostałych jako wkład własny gminy do realizacji zadania polegającego na utworzenie linii komunikacyjnych, na których będą wykonywane przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej w kwocie 40 000,00 zł; Pozostałe środki będą otrzymywane z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych po podpisaniu Umowy w Wojewodą Podkarpackim.

W rozdziale „Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 8 844 750,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 8 318 250,00 zł, w tym: wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 8 318 250,00 zł, w tym:
 - 1) w ramach zadania „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa budynku Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej” - DROGI GMINNE ze środków Rządowego Funduszu Polskim Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 8 zaplanowano 2 372 596,83 zł oraz środki własne w kwocie 1 691 403,17 zł; W ramach tego zadania będą realizowane następujące zadania:

	Nazwa zadania	Wartość zadania	Środki z budżetu gminy	Środki z RFPL Edycja 8
1	Przebudowa drogi gminnej Nr 148000R położonej na działce o nr ewid. 77 w miejscowości Bażanówka.	215 000,00	91 107,28	123 892,72
2	Przebudowa drogi gminnej Nr 148009R położonej na działkach o nr ewid. 456/1 i 456/2 w miejscowości Bażanówka.	215 000,00	89 390,39	125 609,61
3	Przebudowa drogi gminnej nr 148219R położonej na działce o nr ewid. 1155, ul. Graniczna w miejscowości Długie.	260 000,00	108 100,01	151 899,99
4	Przebudowa drogi gminnej nr 148200R położonej na działce o nr ewid. 914, ul. Sanocka w miejscowości Długie.	358 000,00	148 845,40	209 154,60
5	Przebudowa drogi gminnej nr 148602R ul. Modrzewiowej położonej na działce o nr ewid. 1086 w miejscowości Nowosielce.	278 000,00	115 583,86	162 416,14
6	Przebudowa drogi gminnej nr 148607R położonej na działce o nr ewid. 876, ul. Lipowa w miejscowości Nowosielce.	460 000,00	191 253,86	268 746,14
7	Przebudowa drogi gminnej Nr 149003R położonej na działkach o nr ewid. 912/1, 912/2, oraz drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 913, ul. Uroczą w miejscowości Pielnia.	473 000,00	196 658,86	276 341,14
8	Przebudowa drogi gminnej Nr 117649R położonej na działce o nr ewid. 1831 w miejscowości Posada Jaćmierska, ul. Dworska w km 0+000 – 0+610.	660 000,00	274 407,71	385 592,29
9	Przebudowa drogi gminnej Nr 117605R, ul. Parkowej w miejscowości Posada Jaćmierska.	350 000,00	145 519,24	204 480,76
10	Przebudowa dróg gminnych nr 149209R i 117603R położonych na działkach o nr ewid. 1459, 1806 i 1622, ul. Stachowicza w miejscowości Posada Jaćmierska.	65 000,00	27 025,00	37 975,00
11	Przebudowa drogi gminnej Nr 149600R, ul. Zielna w miejscowości Zarszyn.	730 000,00	303 511,56	426 488,44
	Razem	4 064 000,00	1 691 403,17	2 372 596,83

- 2) w ramach zadania „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie , Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn” - DROGI GMINNE, ze środków Rządowego Funduszu Polskim Ład:

Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 6 PGR zaplanowano 1 320 641,74 zł oraz środki własne w kwocie 249 358,26 zł; W ramach tego zadania będą realizowane następujące

	Nazwa zadania	Wartość zadania	Środki z budżetu gminy	Środki z RFPL Edycja 6 PGR
1	Przebudowa drogi gminnej nr 148206R położonej na działce o nr ewid. 1061 w miejscowości Długie.	310 000,00	49 236,34	260 763,66
2	Przebudowa drogi gminnej nr 148607R położonej na działce o nr ewid. 856, ul. Lipowa w miejscowości Nowosielce.	390 000,00	61 942,50	328 057,50
3	Przebudowa drogi gminnej Nr 117627R i 17667R ul. Stawowej położonej na działce o nr ewid. 348 oraz 341 w miejscowości Posada Zarszyńska.	390 000,00	61 942,50	328 057,50
4	Przebudowa drogi gminnej Nr 149403R położonej na działkach nr ewid. 806, 807 ul. Polna w miejscowości Posada Zarszyńska.	480 000,00	76 236,92	403 763,08
Razem		1 570 000,00	249 358,26	1 320 641,74

- 3) w ramach środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 z EFR na rzecz ROW w ramach Programu PROW na realizację zadania "Przebudowa dróg gminnych w gminie Zarszyn" zostaną zrealizowane następujące zadania:

	Nazwa zadania	Wartość zadania	Środki z budżetu gminy	Środki z PROW
1	Przebudowa drogi gminnej Nr 117663R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce.	934 010,00	346 078,40	587 931,60
2	Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Pielnia.	1 685 240,00	648 696,60	1 036 543,40
Razem		2 619 250,00	994 775,00	1 624 475,00

- 4) w ramach zadań realizowanych z Funduszu Sołeckiego zaplanowano następujące zadania:
- „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na działkach nr ewid. 1234, 1175, 1168, 1194 w miejscowości Długie” w kwocie 32 000,00 zł;
 - „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Dworskiej w miejscowości Pastwiska” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Wierzbowej i ul. Świerkowej w miejscowości Posada Zarszyńska” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Zielonej i ul. Młynarskiej w miejscowości Nowosielce” w kwocie 14 000,00 zł;

– wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 526 500,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania w ramach Funduszu Sołeckiego zaplanowano w kwocie 4 623,30 zł;
 - w ramach pozostałych zadań zaplanowano 20 376,70 zł;
 - zakup usług remontowych w kwocie 100 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 400 000,00 zł;
 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 500,00 zł;
- Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano na zakup znaków drogowych, żwiru, masy asfaltowej na remonty bieżące dróg, odśnieżanie, wykonanie projektów stałej organizacji ruchu przy drogach

gminnych, aktualizację ewidencji drogowej i mostowej wraz z przeglądem rocznym dróg i mostów, opłaty za wypisy i wyrisy map itp.

W rozdziale „Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 4 848 000,00 zł, w tym:

– wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4 743 000,00 zł, w tym:

- 1) w ramach zadania "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa budynku Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej" - DROGI WEWNĘTRZNE ze środków Rządowego Funduszu Polskim Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 8 zaplanowano kwotę 2 527 382,19 zł, oraz środki własne w kwocie 1 798 617,81 zł; W ramach tego zadania będą realizowane następujące zadania:

	Nazwa zadania	Wartość zadania	Środki z budżetu gminy	Środki z RFPL Edycja 8
1	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 911 w miejscowości Bażanówka.	58 000,00	24 114,62	33 885,38
2	Przebudowa ul. Malinowej położonej na działkach o nr ewid. 615, 620, 235 w miejscowości Bażanówka	680 000,00	282 723,10	397 276,90
3	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 500 i 503 w miejscowości Bażanówka.	110 000,00	45 734,62	64 265,38
4	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 823 i 825, ul. Batalionów Chłopskich w miejscowości Bażanówka.	95 000,00	39 498,08	55 501,92
5	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 918 w miejscowości Długie.	205 000,00	85 232,70	119 767,30
6	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 671 w miejscowości Długie, ul. Nowa w km 0+000 – 0+155.	145 000,00	60 286,54	84 713,46
7	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 836/4, 860, 838 i 863 w miejscowości Długie.	266 000,00	110 594,62	155 405,38
8	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 1190 i 1186, ul. Zagumnie w miejscowości Długie.	410 000,00	170 465,40	239 534,60
9	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1124, ul. Graniczna w miejscowości Długie.	65 000,00	27 025,00	37 975,00
10	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 48 w miejscowości Jaćmierz.	145 000,00	60 286,54	84 713,46
11	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 490 w miejscowości Jaćmierz.	120 000,00	49 892,31	70 107,69
12	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1090, ul. Modrzewiowa w miejscowości Nowosielce.	145 000,00	60 286,54	84 713,46
13	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Tartacznej położonej na działkach o nr ewid. 820 i 833 w miejscowości Nowosielce.	470 000,00	195 411,55	274 588,45

14	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Ogrodowej w miejscowości Pastwiska.	200 000,00	83 153,85	116 846,15
15	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 564/13 i 564/17, ul. Podgórska w miejscowości Pielnia.	185 000,00	76 917,31	108 082,69
16	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 917 i 14 w miejscowości Pielnia.	150 000,00	62 365,39	87 634,61
17	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 928 w miejscowości Pielnia.	135 000,00	56 128,85	78 871,15
18	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 930 w miejscowości Pielnia.	145 000,00	60 286,54	84 713,46
19	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 167/2, ul. M. Skalki w miejscowości Pielnia.	90 000,00	37 419,23	52 580,77
20	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 973, ul. Graniczna w miejscowości Pielnia.	55 000,00	22 867,31	32 132,69
21	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 8, ul. Chmielna w miejscowości Posada Zarszyńska.	200 000,00	83 153,85	116 846,15
22	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1472/2, ul. Chmielna w miejscowości Zarszyn.	30 000,00	12 473,08	17 526,92
23	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1236 ul. Wiejska w miejscowości Zarszyn.	67 000,00	27 856,54	39 143,46
24	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 2023 ul. Bieszczadzka w miejscowości Zarszyn.	125 000,00	51 971,16	73 028,84
25	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 894 ul. Bieszczadzka w miejscowości Zarszyn.	30 000,00	12 473,08	17 526,92
Razem		4 326 000,00	1 798 617,81	2 527 382,19

- 2) w ramach zadania „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie , Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn” - DROGI WEWNĘTRZNE, ze środków Rządowego Funduszu Polskim Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 6 PGR zaplanowano 344 880,96 zł oraz środki własne w kwocie 65 119,04 zł; W ramach tego zadania będą realizowane następujące

	Nazwa zadania	Wartość zadania	Środki z budżetu gminy	Środki z RFPL Edycja 6 PGR
1	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1068 w miejscowości Długie.	110 000,00	17 470,96	92 529,04
2	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1120, ul. Brzozowa w miejscowości Nowosielce.	140 000,00	22 235,77	117 764,23

3	Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 588/1, ul. Parkowa w miejscowości Posada Zarszyńska.	160 000,00	25 412,31	134 587,69
Razem		410 000,00	65 119,04	344 880,96

- 3) realizacja zadania opracowania dokumentacji projektowej „Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 297/4, 296/2, 295/2 ul. Malinowa w miejscowości Bażanówka -” zaplanowano 7 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 105 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup usług remontowych w kwocie 75 000,00 zł, w tym:
 - a) w ramach zadań z Funduszu Sołeckiego zaplanowano 5 000,00 zł;
 - b) w ramach pozostałych zadań zaplanowano 70 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 30 000,00 zł;

Część zadań realizowanych w ramach środków Rządowego Funduszu Polskim Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 8 i EDYCJA 6 PGR zostało ujętych w uchwale Nr LXV/507/2023 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 października 2023 r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązania finansowego wykraczającego ponad budżet 2023 roku.

W rozdziale „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” (60020) – plan 356 600,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł, w tym:
 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 350 000,00 zł dotyczą zadania "Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn" – PRZYSTANKI, w ramach którego będzie realizowane zadanie: „Modernizacja zatoki autobusowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ewid. 701/10, 701/12 w miejscowości Zarszyn” Wydatki na ten cel będą finansowane ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 6 PGR w kwocie 294 464,28 zł, ze środków budżetu gminy w kwocie 55 535,72 zł.
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 600,00 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 6 600,00 zł, na bieżące utrzymanie przystanków autobusowych.

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 313 500,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 263 500,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 50 000,00 zł.**

W rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 299 500,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 50 000,00 zł (dotyczy zadania "Zakup działek");
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów komunalnych zaplanowano w kwocie 249 500,00 zł, w tym:
 - 1) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
 - 2) zakup materiałów i wyposażenia (zakupy materiałów budowlanych dla ekipy remontowej do drobnych remontów, usterek) w kwocie 2 000,00 zł;
 - 3) zakup energii w kwocie 100 000,00 zł;
 - 4) zakup usług remontowych (drobne awaryjne naprawy) w kwocie 5 000,00 zł;
 - 5) zakup usług pozostałych (przeglądy budowlane, kotłów gazowych, kominiarski, itp., wyceny nieruchomości, ogłoszenia w prasie itp.) w kwocie 50 000,00 zł;
 - 6) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 000,00 zł;
 - 7) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 7 000,00 zł;
 - 8) różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) w kwocie 15 000,00 zł;
 - 9) podatek od nieruchomości w kwocie 6 000,00 zł;
 - 10) pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (podatek za las) w kwocie 18 000,00 zł;

- 11) opłaty na rzecz budżetu państwa (opłaty roczne wobec instytucji państwowych w związku z umieszczeniem w pasie drogowym urządzeń) w kwocie 1 500,00 zł;
- 12) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (opłat rocznych z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów pod inwestycje oraz opłat rocznych, za umieszczenie w pasie drogowym sieci kanalizacyjnej, itp.) w kwocie 40 000,00 zł;

W rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 14 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 14 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup energii w kwocie 10 000,00 zł;
 - 2) zakup usług remontowych (drobne naprawy w mieszkaniach komunalnych) w kwocie 2 000,00 zł;
 - 3) zakup usług pozostałych (przeгляdy budowlane, instalacji gazowych, elektrycznych, itp. w budynkach mieszkalnych komunalnych) w kwocie 2 000,00 zł;

W dziale „Działalność usługowa” (710) – plan 189 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 164 500,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 25 000,00 zł.

W rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 130 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 130 500,00 zł, w tym:
 - 1) wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenie Gminnej Komisji Urbanistycznej) w kwocie 500,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych (wydawanie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego, przygotowanie Planu Ogólnego Gminy Zarszyn, opłatę na utrzymanie danych na serwerze, aktualizację modułu MPZP) w kwocie 130 000,00 zł;

W rozdziale „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” (71012) – plan 9 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na wymianę tabliczek z nazwami ulic oraz na wznowienie i pomiar granic działek w kwocie 9 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 8 000,00 zł;

W rozdziale „Cmentarze” (71035) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:

wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 25 000,00 zł (dotyczy zadania realizowanego w ramach Funduszu Sołeckiego pn.: "Wykonanie ścieżki (chodnika) na "Starym Cmentarzu" w miejscowości Nowosielce na odcinku ok. 100 m i szer. ok.1,5 m");
- wydatki bieżące zaplanowano na bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych w Nowosielcach w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 20 000,00 zł;

W dziale „Administracja publiczna” (750) – plan 6 674 987,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 6 674 987,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 77 287,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 77 287,00 zł, w tym:
 - 1) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 62 000,00 zł (dotyczy zadania sprawy obywatelskie);
 - 2) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 6 000,00 zł (dotyczy zadania sprawy obywatelskie);
 - 3) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 136,00 zł (dotyczy zadania sprawy obywatelskie);
 - 4) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 151,00 zł, w tym:
 - a) w ramach zadania „Ewidencja Działalności Gospodarczej” zaplanowano 3 666,00 zł;
 - b) w ramach zadania „Obrona Narodowa” zaplanowano 4 485,00 zł;

W rozdziale „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 216 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na diety radnych i członków komisji uczestniczących w posiedzeniach, wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Gminy, koszty zakupu materiałów biurowych, papieru, tonerów do ksera, szkoleń, opłatą abonamentową za udostępnienie transmisji obrad sesji online, za dostęp do archiwum bazy tych transmisji oraz zakupu innych usług, w kwocie 216 200,00 zł, w tym:
 - 1) różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 190 000,00 zł;
 - 2) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł;
 - 3) zakup usług pozostałych w kwocie 15 000,00 zł;
 - 4) podróże służbowe krajowe w kwocie 500,00 zł;
 - 5) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 700,00 zł;

W rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 5 343 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na prawidłowe funkcjonowanie urzędu gminy, w kwocie 5 343 100,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 20 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 3 700 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 300 000,00 zł;
 - 4) wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne w kwocie 100,00 zł;
 - 5) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 580 000,00 zł;
 - 6) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 90 000,00 zł;
 - 7) wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 50 000,00 zł;
 - 8) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 45 000,00 zł;
 - 9) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 100 000,00 zł;
 - 10) zakup środków żywności w kwocie 1 000,00 zł;
 - 11) zakup energii w kwocie 80 000,00 zł;
 - 12) zakup usług remontowych w kwocie 20 000,00 zł;
 - 13) zakup usług zdrowotnych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 14) zakup usług pozostałych w kwocie 150 000,00 zł;
 - 15) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 21 000,00 zł;
 - 16) podróże służbowe krajowe w kwocie 5 000,00 zł;
 - 17) podróże służbowe zagraniczne w kwocie 1 000,00 zł;
 - 18) różne opłaty i składki w kwocie 40 000,00 zł;
 - 19) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 99 000,00 zł;
 - 20) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 000,00 zł;
 - 21) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 25 000,00 zł;
 - 22) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 10 000,00 zł;

W rozdziale „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 71 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na promocję Gminy Zarszyn, między innymi poprzez: wykonanie folderów, gadżetów i kalendarzy, publikacji, reklam w gazetach i na stronach internetowych, współpracę z partnerami krajowymi i zagranicznymi, organizację imprez, koncertów i konkursów promujących gminę w kwocie 71 500,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 000,00 zł;
 - 2) zakup środków żywności w kwocie 3 000,00 zł;
 - 3) zakup usług pozostałych w kwocie 40 000,00 zł;
 - 4) podróże służbowe zagraniczne w kwocie 2 000,00 zł;
 - 5) różne opłaty i składki w kwocie 1 500,00 zł;

W rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” (75085) – plan 668 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w związku z utrzymaniem stanowisk pracy dla pracowników prowadzących obsługę administracyjno-finansową jednostek budżetowych gminy Zarszyn w kwocie 668 900,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 400 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 45 000,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 80 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 15 000,00 zł;
 - 6) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł;

- 7) zakup energii w kwocie 10 000,00 zł;
- 8) zakup usług remontowych w kwocie 2 000,00 zł;
- 9) zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 500,00 zł;
- 10) zakup usług pozostałych w kwocie 80 000,00 zł;
- 11) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 300,00 zł;
- 12) podróże służbowe krajowe w kwocie 500,00 zł;
- 13) różne opłaty i składki w kwocie 2 000,00 zł;
- 14) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 000,00 zł;
- 15) podatek od nieruchomości w kwocie 600,00 zł;
- 16) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 000,00 zł;
- 17) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 000,00 zł;

W rozdziale „Pozostała działalność” (75095) – plan 298 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 298 000,00 zł, w tym:
 - 1) różne wydatki na rzecz osób fizycznych (wyplata miesięcznych diet w formie zryczałtowanej dla sołtysów za wykonywanie czynności związanych z realizacją statutowych zadań jednostek pomocniczych gminy) w kwocie 115 000,00 zł;
 - 2) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 8 050,00 zł;
 - 3) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 150,00 zł;
 - 4) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 46 800,00 zł;
Wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano na wykonanie usługi polegającej na współpracy i pomocy organizacją pozarządowym działających na terenie gminy Zarszyn w wyszukiwaniu możliwości dofinansowań, pisania wniosków ich koordynacji i rozliczania, itp.;
 - 5) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł;
 - 6) zakup usług pozostałych w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - a) w ramach zadania „Młodzieżowa Rada Gminy” zaplanowano 10 000,00 zł;
 - b) w ramach pozostałych zadań (min. usługi kancelarii prawnej) zaplanowano 70 000,00 zł;
 - 7) różne opłaty i składki (opłaceniem składek członkowskich przynależności gminy do stowarzyszeń i organizacji - Stowarzyszenie Dorzecze Wisłoka, Podkarpackie Stowarzyszenie Samorządów Terytorialnych, Stowarzyszenie Euroregionu Podkarpackiego) w kwocie 40 000,00 zł;
 - 8) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 000,00 zł;
 - 9) koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 1 000,00 zł;

W dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sádownictwa” (751) – plan 1 891,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 891,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 1 891,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na obsługę, aktualizację rejestru wyborców w kwocie 1 891,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 591,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 1 300,00 zł;

W dziale „Obrona narodowa” (752) – plan 1 450,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 450,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Pozostałe wydatki obronne” (75212) – plan 1 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 200,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników (refundacja wynagrodzenia pracownika, który realizuje zadania z zakresu obrony narodowej) w kwocie 1 200,00 zł;

W rozdziale „Kwalifikacja wojskowa” (75224) – plan 250,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia (artykuły biurowe) w kwocie 250,00 zł;

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 526 709,38 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 472 709,38 zł,
- wydatki majątkowe – plan 54 000,00 zł.

W rozdziale „Komendy wojewódzkie Policji” (75404) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy (przeznaczone na wpłatę na rzecz Funduszu Wsparcia Policji w Rzeszowie na rekompensatę pieniężną za czas służb ponadwymiarowych dla policjantów wykonujących zadania z zakresu służb prewencyjnych) w kwocie 20 000,00 zł;

W rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 481 709,38 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 54 000,00 zł, w tym:
wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 54 000,00 zł, na realizację zadań w ramach Funduszu Sołeckiego, w tym:
 - 1) Dokończenie budowy altany "Chaty Grill" wraz z zakupem wyposażenia przy Domu Strażaka w miejscowości Bażanówka zaplanowano 31 000,00 zł;
 - 2) Utwardzenie działki nr 898 (kostka brukowa) z przeznaczeniem na stały i ławki w miejscowości Bażanówka zaplanowano 11 500,00 zł;
 - 3) Wykonanie schodów oraz podjazdu dla niepełnosprawnych do altany "Chata Grill" przy Domu Strażaka w miejscowości Bażanówka zaplanowano 11 500,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano na zapewnienie gotowości bojowej w 9 jednostkach straży pożarnej naszej gminy w kwocie 427 709,38 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 000,00 zł;
 - 2) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 5 000,00 zł;
 - 3) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 65 000,00 zł;
 - 4) nagrody konkursowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - 5) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 56 586,08 zł, w tym:
 - a) w ramach zadań z Funduszu Sołeckiego zaplanowano 6 586,08 zł;
 - b) w ramach pozostałych zadań zaplanowano 50 000,00 zł;
 - 6) zakup energii w kwocie 100 000,00 zł;
 - 7) zakup usług remontowych w kwocie 87 623,30 zł, w tym:
 - a) w ramach zadań z Fundusz Sołeckiego zaplanowano 57 623,30 zł;
 - b) w ramach pozostałych zadań zaplanowano 30 000,00 zł;
 - 8) zakup usług pozostałych w kwocie 80 000,00 zł;
 - 9) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 500,00 zł;
 - 10) różne opłaty i składki w kwocie 25 000,00 zł;

W rozdziale „Obrona cywilna” (75414) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na zadania z zakresu obrony cywilnej w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 500,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 2 500,00 zł;

W rozdziale „Zarządzanie kryzysowe” (75421) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia (zakup materiałów i sprzętu do przeciwdziałania sytuacjom kryzysowym w kwocie 10 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych (min. opiekę serwisową monitoringu powodziowego na rzece Pielnica w Nowosielcach, obsługę modułu automatycznego wyświetlania komunikatu meteorologicznego o zagrożeniach burzowych) w kwocie 10 000,00 zł;

W dziale „Obsługa długu publicznego” (757) – plan 1 042 217,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 042 217,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 1 042 217,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 042 217,00 zł, w tym:
 - odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 042 217,00 zł;

W dziale „Różne rozliczenia” (758) – plan 405 750,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 225 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 180 750,00 zł.**

W rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - podatek od towarów i usług (VAT) - Wydatki będą przeznaczane na powstałe ewentualne zaokrąglenia wynikające ze wspólnego rozliczenia podatku VAT pomiędzy jednostkami budżetowymi, zakładem budżetowym wyniku centralizacji podatku VAT w kwocie 5 000,00 zł;

W rozdziale „Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 400 750,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 180 750,00 zł, w tym:
 - rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 180 750,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - rezerwy w kwocie 220 000,00 zł, w tym:
 - a) rezerwa ogólna w kwocie 100 000,00 zł;
 - b) rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 120 000,00 zł.

W dziale „Oświata i wychowanie” (801) – plan 18 407 041,94 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 18 407 041,94 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 66 066,00 zł.**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Szkoły podstawowe” (80101) – plan 10 979 391,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na funkcjonowanie szkół podstawowych działających na terenie gminy Zarszyn w kwocie 10 979 391,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 370 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 087 500,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 91 500,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 1 330 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 186 000,00 zł;
 - 6) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 115 000,00 zł;
 - 7) zakup środków żywności w kwocie 7 000,00 zł;
 - 8) zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 29 000,00 zł;
 - 9) zakup energii w kwocie 450 000,00 zł;
 - 10) zakup usług remontowych w kwocie 45 000,00 zł;
 - 11) zakup usług zdrowotnych w kwocie 12 500,00 zł;
 - 12) zakup usług pozostałych w kwocie 177 000,00 zł;
 - 13) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 10 700,00 zł;
 - 14) podróże służbowe krajowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - 15) różne opłaty i składki w kwocie 30 200,00 zł;
 - 16) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 482 491,00 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
 - 17) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 11 500,00 zł;
 - 18) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 65 000,00 zł;
 - 19) wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 6 000 000,00 zł;
 - 20) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 478 000,00 zł;

W rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 1 916 161,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 916 161,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 68 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 310 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 21 600,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 267 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 35 485,00 zł;
 - 6) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 17 500,00 zł;
 - 7) zakup środków żywności w kwocie 1 000,00 zł;
 - 8) zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 9 000,00 zł;
 - 9) zakup energii w kwocie 34 000,00 zł;
 - 10) zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 700,00 zł;
 - 11) zakup usług pozostałych w kwocie 19 500,00 zł;
 - 12) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 100,00 zł;
 - 13) różne opłaty i składki w kwocie 1 800,00 zł;
 - 14) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 74 999,00 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
 - 15) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 17 077,00 zł;
 - 16) wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 965 000,00 zł;
 - 17) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 67 400,00 zł;

W rozdziale „Przedszkola” (80104) – plan 1 520 442,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 520 442,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (za dzieci uczęszczające do niepublicznych przedszkoli jako pokrycie kosztów udzielonej dotacji dla sąsiednich gmin) w kwocie 95 600,00 zł;
 - 2) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty dla Niepublicznego Przedszkola „Tęczowe Przedszkole” prowadzonego przez Spółdzielnię Socjalną w Nowosielcach oraz Niepublicznego Punktu Przedszkolnego „Bociek” w Posadzie Zarszyńskiej w kwocie 643 800,00 zł;
 - 3) zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 151 680,00 zł; w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu naszej gminy do samorządowych przedszkoli w gminach sąsiednich;
 - 4) Pozostałe wydatki w kwocie 629 242,00 zł dotyczą funkcjonowania przedszkola, które wchodzi w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jaćmierzu, z tego na:
 - a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 20 000,00 zł;
 - b) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 110 000,00 zł;
 - c) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 8 000,00 zł;
 - d) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 90 000,00 zł;
 - e) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 9 000,00 zł;
 - f) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
 - g) zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 1 000,00 zł;
 - h) zakup energii w kwocie 10 000,00 zł;
 - i) zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 500,00 zł;
 - j) zakup usług pozostałych w kwocie 3 000,00 zł;
 - k) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 000,00 zł;
 - l) różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
 - m) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 25 862,00 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
 - n) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 2 000,00 zł;
 - o) wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 320 000,00 zł;
 - p) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 24 000,00 zł;

W rozdziale „Świetlice szkolne” (80107) – plan 656 381,94 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 656 381,94 zł, w tym:

- 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 34 500,00 zł;
- 2) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 91 000,00 zł;
- 3) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 12 550,00 zł;
- 4) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 500,00 zł;
- 5) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 27 591,94 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
- 6) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 815,00 zł;
- 7) wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 450 000,00 zł;
- 8) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 31 425,00 zł;

W rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 350 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł, w tym:
zakup usług pozostałych na dowóz uczniów z Pastwisk do szkoły w Odrzechowej, do ośrodków szkolno-wychowawczych i rehabilitacyjno-wychowawczych, oraz zwrotu kosztów dla rodziców za dowożenie dzieci niepełnosprawnych do przedszkoli i szkół w kwocie 350 000,00 zł, w tym:

W rozdziale „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 80 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
zakup usług pozostałych na wydatki podnoszące kwalifikacje nauczycieli w kwocie 80 000,00 zł;

W rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” (80148) – plan 556 316,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 556 316,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 500,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 385 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 28 500,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 70 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 11 000,00 zł;
 - 6) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 11 000,00 zł;
 - 7) zakup energii w kwocie 13 000,00 zł;
 - 8) zakup usług zdrowotnych w kwocie 2 000,00 zł;
 - 9) zakup usług pozostałych w kwocie 15 000,00 zł;
 - 10) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 000,00 zł;
 - 11) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 15 316,00 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
 - 12) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 000,00 zł;

W rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 449 654,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 449 654,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty na dzieci niepełnosprawne uczestniczące z zajęciach w Przedszkolu niepublicznym „Tęczowe Przedszkole” w Nowosielcach i „Bociek” Posadzie Zarszyńskiej w kwocie 100 000,00 zł;
 - 2) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 9 306,00 zł;
 - 3) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 73 027,00 zł;
 - 4) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 17 927,00 zł;
 - 5) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 49 063,00 zł;
 - 6) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 006,00 zł;
 - 7) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 16 000,00 zł;
 - 8) zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 16 000,00 zł;
 - 9) zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł;
 - 10) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 351,00 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
 - 11) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 4 009,00 zł;

- 12) wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 137 528,00 zł;
- 13) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 6 937,00 zł;

W rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 1 691 030,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 691 030,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 68 196,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 417 206,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 2 599,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 188 741,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 27 105,00 zł;
 - 6) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 41 000,00 zł;
 - 7) zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 41 000,00 zł;
 - 8) zakup usług remontowych w kwocie 10 000,00 zł;
 - 9) zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł;
 - 10) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 64 554,00 zł, w tym dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne;
 - 11) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 17 194,00 zł;
 - 12) wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 739 912,00 zł;
 - 13) dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie 73 023,00 zł;

W rozdziale „Pozostała działalność” (80195) – plan 207 666,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 207 666,00 zł, w tym:
 - 1) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 100,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 29 900,00 zł,
 - 3) nagrody konkursowe w kwocie 20 000,00 zł;
 - 4) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - 5) zakup środków żywności w kwocie 2 000,00 zł;
 - 6) zakup usług pozostałych w kwocie 154 666,00 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na przeprowadzenie egzaminów na stopień nauczyciela mianowanego, organizację konkursów szkolnych, nagrodę Wójta Gminy za osiągnięcia uzdolnionych dzieci i młodzieży w szkołach na terenie gminy Zarszyn, na prowadzenie zajęć zadań edukacyjnych w ramach projektu „Dziecięcy Uniwersytet Techniczny” (98 400,00 zł) oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w związku z realizacją programu Erasmus+ w wysokości 66 066,00 zł.

W dziale „Ochrona zdrowia” (851) – plan 151 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 151 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 4 000,00 zł;

W rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (w związku z planowaną organizacją półkolonii letniej profilaktycznej dla dzieci przez GOK w kwocie 25 000,00 zł;
 - 2) Pozostałe wydatki bieżące związane są z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi, a więc: prowadzenie punktu konsultacyjnego, programy profilaktyczne w szkołach, finansowanie działalności Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, organizacja czasu wolnego dla dzieci i młodzieży w tym zajęcia sportowe, muzyczne, planistyczne,

ferie, pierwsza pomoc, itp., organizacja kolonii, zimowisk, obozów terapeutycznych, wycieczek, w tym:

- a) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 22 000,00 zł;
- b) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
- c) zakup środków żywności w kwocie 500,00 zł;
- d) zakup usług pozostałych w kwocie 64 000,00 zł;
- e) różne opłaty i składki w kwocie 5 500,00 zł;

W rozdziale „Pozostała działalność” (85195) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego z przeznaczeniem na działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym w kwocie 20 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;

W dziale „Pomoc społeczna” (852) – plan 3 034 679,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 034 679,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

W rozdziale „Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego jako opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych z terenu naszej gminy w kwocie 500 000,00 zł;

W rozdziale „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” (85205) – plan 12 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na działania w zakresie przemocy w rodzinie, wydatków biurowych w związku z działalnością zespołu interdyscyplinarnego w kwocie 12 500,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
 - 2) zakup środków żywności w kwocie 500,00 zł;
 - 3) zakup usług pozostałych w kwocie 6 000,00 zł;
 - 4) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 000,00 zł;

W rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 20 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych, którzy pobierają zasiłki stałe i uczestniczą w zajęciach w centrum integracji społecznej w kwocie 20 700,00 zł, w tym: składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 20 700,00 zł;

W rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 230 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na zasiłki okresowe dla osób bezrobotnych, z grupą inwalidzką, przewlekle chorych, znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej oraz zasiłki celowe na określone wydatki dla osób, którzy znaleźli się w trudnej sytuacji materialnej i życiowej oraz na zdarzenia losowe w kwocie 230 000,00 zł, w tym:
 - 1) zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 4 000,00 zł;
 - 2) świadczenia społeczne w kwocie 226 000,00 zł;

W rozdziale „Zasiłki stałe” (85216) – plan 212 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na wypłatę zasiłków stałych dla osób z umiarkowanym i ze znacznym stopniem niepełnosprawności, którzy nie mają innych źródeł utrzymania w kwocie 212 000,00 zł, w tym: świadczenia społeczne w kwocie 212 000,00 zł;

W rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 865 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie w kwocie 865 800,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 5 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 540 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 42 000,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 90 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 13 000,00 zł;
 - 6) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 000,00 zł;
 - 7) zakup energii w kwocie 30 000,00 zł;
 - 8) zakup usług remontowych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 9) zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 000,00 zł;
 - 10) zakup usług pozostałych w kwocie 70 000,00 zł;
 - 11) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 12) opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w kwocie 11 000,00 zł;
 - 13) podróże służbowe krajowe w kwocie 6 000,00 zł;
 - 14) różne opłaty i składki w kwocie 1 500,00 zł;
 - 15) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 12 300,00 zł;
 - 16) podatek od nieruchomości w kwocie 2 000,00 zł;
 - 17) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 000,00 zł;
 - 18) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5 000,00 zł;

W rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 662 510,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 662 510,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na realizację usług opiekuńczych na terenie gminy Zarszyn w kwocie 500 000,00 zł; Pozostałe wydatki bieżące związane są z zatrudnieniem osób, które będą świadczyć specjalistyczne usługi opiekuńcze, w tym:
 - 2) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 24 300,00 zł;
 - 3) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 500,00 zł;
 - 4) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 134 710,00 zł;

W rozdziale „Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 113 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na dożywianie dzieci w przedszkolach, szkołach podstawowych i średnich w związku z realizacją programu „Posiłek w szkole i w domu”, w postaci zasiłków. Środki te będą stanowiły wkład własny których w budżecie należy zabezpieczyć w 40%, w kwocie 113 400,00 zł, w tym: świadczenia społeczne w kwocie 113 400,00 zł;

W rozdziale „Pozostała działalność” (85295) – plan 417 769,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 417 769,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 500,00 zł,
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 200 000,00 zł
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 300,00 zł,
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 35 000,00 zł,
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 5 800,00 zł,
 - 6) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 000,00 zł,
 - 7) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 33 000,00 zł,
 - 8) zakup środków żywności w kwocie 8 000,00 zł,
 - 9) zakup energii w kwocie 19 000,00 zł,
 - 10) zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 400,00 zł,
 - 11) zakup usług pozostałych w kwocie 71 412,00 zł,
 - 12) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 500,00 zł,
 - 13) różne opłaty i składki w kwocie 900,00 zł,
 - 14) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 6 257,00 zł,
 - 15) podatek od nieruchomości w kwocie 4 000,00 zł,
 - 16) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 500,00 zł,
 - 17) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 200,00 zł,

W rozdziale tym realizowane będą następujące zadania:

1. zapewnienie funkcjonowania Dziennego Domu Senior+ w Zarszynie w kwocie 293 600,00 zł,
2. zapewnienie funkcjonowania Klubu Seniora w Odrzechowej w kwocie 61 757,00 zł,
3. opłatę za pobyt w schronisku 1 osoby bezdomnej w kwocie 37.000,00 zł,
4. realizację programu „Wyprawka dla Malucha z Gminy Zarszyn w kwocie – 21 000,00 zł,
5. Zakup licencji dot. świadczeń z pomocy społecznej (sfinansowane dotacją na zadania zlecone) w kwocie 4 412,00 zł;

W dziale „Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 15 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 15 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 000,00 zł, w tym:
stypendia dla uczniów w kwocie 15 000,00 zł;

W dziale „Rodzina” (855) – plan 7 143 199,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 7 143 199,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdziale „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 6 306 856,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 306 856,00 zł, w tym:
 - 1) zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 20 000,00 zł;
 - 2) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 000,00 zł;
 - 3) świadczenia społeczne w kwocie 5 146 161,00 zł;
 - 4) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 193 040,00 zł;
 - 5) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 12 920,00 zł;
 - 6) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 873 240,00 zł;
 - 7) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 7 230,00 zł;
 - 8) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3 000,00 zł;
 - 9) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 000,00 zł;
 - 10) zakup energii w kwocie 5 000,00 zł;
 - 11) zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł;
 - 12) zakup usług pozostałych w kwocie 20 000,00 zł;
 - 13) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 500,00 zł;
 - 14) podróże służbowe krajowe w kwocie 500,00 zł;
 - 15) różne opłaty i składki w kwocie 500,00 zł;
 - 16) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 265,00 zł;
 - 17) podatek od nieruchomości w kwocie 1 000,00 zł;
 - 18) odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 1 000,00 zł;
 - 19) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 000,00 zł;
 - 20) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 000,00 zł;

W rozdziale „Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 250,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250,00 zł, w tym:
wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 250,00 zł;

W rozdziale „Wspieranie rodziny” (85504) – plan 76 564,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na asystenta rodziny realizującego zadania przewidziane ustawą o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej w kwocie 76 564,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 000,00 zł;

- 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 54 000,00 zł;
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 500,00 zł;
- 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 000,00 zł;
- 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 300,00 zł;
- 6) podróże służbowe krajowe w kwocie 3 000,00 zł;
- 7) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1 914,00 zł;
- 8) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 000,00 zł;
- 9) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 850,00 zł;

W rozdziale „Rodziny zastępcze” (85508) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano zł na opłaty za umieszczenie dzieci w rodzinie zastępczej w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 40 000,00 zł;

W rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 104 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 104 200,00 zł, w tym:
składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 104 200,00 zł;

W rozdziale „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 515 329,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na funkcjonowanie Samorządowego Żłobka w Nowosielcach w kwocie 515 329,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 300 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 22 500,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 50 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 8 000,00 zł;
 - 6) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 10 000,00 zł;
 - 7) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł;
 - 8) zakup środków dydaktycznych i książek w kwocie 5 000,00 zł;
 - 9) zakup energii w kwocie 20 000,00 zł;
 - 10) zakup usług zdrowotnych w kwocie 800,00 zł;
 - 11) zakup usług pozostałych w kwocie 70 000,00 zł;
 - 12) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 500,00 zł;
 - 13) różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
 - 14) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 529,00 zł;
 - 15) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 000,00 zł;
 - 16) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 2 000,00 zł;

W rozdziale „Pozostała działalność” (85595) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na wypłatę jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, która jest przyznawana na wniosek, niezależnie od wysokości osiągniętych dochodów w rodzinie, która zamieszkuje na terenie gminy Zarszyn w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
świadczenia społeczne w kwocie 100 000,00 zł;

W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 3 446 599,62 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 926 953,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 519 646,62 zł.

W rozdziale „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 658 720,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 190 000,00 zł, w tym:
wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 190 000,00 zł, w tym na realizację zadań:
 - 1) „Dokumentacja projektowa na wykonanie instalacji do wytwarzania energii z OZE dla potrzeb oczyszczalni ścieków w Zarszynie” zaplanowano 40 000,00 zł;
 - 2) „Projekt budowlany na przebudowę oczyszczalni ścieków w Zarszynie” zaplanowano 150 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 468 720,00 zł, w tym:

dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie jako dopłata do 1m³ ścieków wprowadzonych do zbiorowych urządzeń kanalizacyjnych w kwocie 468 720,00 zł;

W rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 1 842 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 842 600,00 zł na realizację ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, a więc wydatki dotyczą gospodarki odpadami komunalnymi powstającymi na nieruchomościach zamieszkałych czyli w gospodarstwach domowych. Wszyscy mieszkańcy objęci są zorganizowanym systemem odbioru wszystkich rodzajów odpadów komunalnych. Wydatki bieżące zaplanowano na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują: odbierania, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych; tworzenia i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych; obsługę administracyjną tego systemu, w tym:
 - 1) dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego związku z powierzeniem Gminie Miasta Krosna zadania zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Zarszyn na podstawie podpisanego Porozumienia Międzygminnego w kwocie 520 500,00 zł;
 - 2) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 000,00 zł;
 - 3) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 105 000,00 zł;
 - 4) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 9 000,00 zł;
 - 5) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 20 000,00 zł;
 - 6) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 000,00 zł;
 - 7) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 38 000,00 zł;
 - 8) zakup usług pozostałych w kwocie 1 130 770,00 zł;
 - 9) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 000,00 zł;
 - 10) podróże służbowe krajowe w kwocie 1 000,00 zł;
 - 11) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3 830,00 zł;
 - 12) szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 7 000,00 zł;
 - 13) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 500,00 zł;

W rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 102 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 102 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 100 000,00 zł;

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na odbiór i utylizację padłych zwierząt, usługi weterynaryjne, opieka całodobowa bezdomnych psów, zakup karmy dla bezdomnych kotów i psów zgodnie z Programem opieki nad zwierzętami bezdomnym – 51 000,00 zł oraz utrzymanie porządku na terenie gminy poprzez: koszenie trawy na działkach gminnych itp. – 51 000,00 zł.

W rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 8 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na utrzymanie i pielęgnację terenów zielonych, skwerów na działkach gminnych, które w znacznej części poprawią estetykę i wizerunek zewnętrzny naszej gminy w kwocie 8 000,00 zł, w tym:
 - 1) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
 - 2) zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;

W rozdziale „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 26 350,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na prowadzenie Punktu Obsługi Klientów zainteresowanych uzyskaniem dofinansowania na wymianę źródeł ciepła i termomodernizacji budynków mieszkalnych na terenie Gminy Zarszyn w ramach Programu Czyste Powietrze w kwocie 26 350,00 zł, w tym:
 - 1) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 800,00 zł;
 - 2) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 600,00 zł;
 - 3) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21 600,00 zł;
 - 4) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 350,00 zł;

W rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 795 929,62 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 329 646,62 zł, w tym:

wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 329 646,62 zł, w tym realizacja następujących zadań :

- 1) „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Jaćmierz ul. Św. Jana” zaplanowano 40 000,00 zł;
 - 2) „Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Zielonej i ul. Ogrody w miejscowości Jaćmierz” zaplanowano 141 146,62 zł, z tego w ramach Funduszu Sołeckiego 38 146,62 zł;
 - 3) „Wykonanie części oświetlenia na ul. Uroczej w miejscowości Pielnia” zaplanowano 120 000,00 zł, z tego w ramach Funduszu Sołeckiego 50 000,00 zł;
 - 4) „Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia ulic: ul. Św. Floriana, ul. Młynarska, ul. Rodzinna w miejscowości Nowosielce” zaplanowano 16 500,00 zł, (zadanie w ramach Funduszu Sołeckiego);
 - 5) „Wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicy Wjazdowej w miejscowości Posada Jaćmierska” zaplanowano 12 000,00 zł (zadanie w ramach Funduszu Sołeckiego);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 466 283,00 zł, w tym:
- 1) zakup energii w kwocie 307 783,00 zł;
 - 2) zakup usług remontowych w kwocie 150 000,00 zł;
 - 3) zakup usług pozostałych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 4) różne opłaty i składki w kwocie 3 500,00 zł;

W rozdziale „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 3 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na usuwanie wyrobów zawierających azbest oraz badanie monitoringowe gleb w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
- zakup usług pozostałych w kwocie 3 000,00 zł;

W rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na zadanie związane z usuwaniem materiałów zawierających azbest, stanowiące zabezpieczenie wkładu własnego gminy do programów realizowanych przez NFOŚiGW oraz WFOŚiGW w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
- zakup usług pozostałych w kwocie 10 000,00 zł;

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 6 032 804,06 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 715 180,76 zł,
- wydatki majątkowe – plan 4 317 623,30 zł.

W rozdziale „Pozostałe zadania w zakresie kultury” (92105) – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł na działalność w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr, udzielonej w formie dotacji, tym:
- 1) dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 10 000,00 zł;

W rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 5 002 692,06 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 897 623,30 zł, w tym zaplanowano realizację następujących inwestycji:
- 1) „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach - etap II” w kwocie 2 900 000,00 zł, z tego ze środków budżetu gminy w kwocie 419 360,00 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Polskim Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 2 w kwocie 2 480 640,00 zł;
 - 2) W ramach zadania „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa budynku Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej - DOM KULTURY” w kwocie 900 000,00 zł, z tego ze środków budżetu gminy w kwocie 100 000,00 zł oraz ze środków Rządowego Funduszu Polskim Ład: Program Inwestycji Strategicznych EDYCJA 8 w kwocie 800 000,00 zł;
 - 3) W ramach Funduszu Sołeckiego, z tego:

- a) „Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę "Wiaty Tanecznej" na działce nr ewid. 98/4 w miejscowości Zarszyn” w kwocie 30 000,00 zł;
 - b) „Budowa "Wiaty Tanecznej" na działce nr ewid. 98/4 w miejscowości Zarszyn - etap I” w kwocie 20 000,00 zł;
 - c) „Dokończenie budowy ogrodzenia panelowego wokół budynku Domu Kultury w Posadzie Jaćmierskiej” w kwocie 19 000,00 zł,
 - d) „Zakup traktorka - kosiarki na potrzeby sołectwa Posada Zarszyńska” w kwocie 28 623,30 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 105 068,76 zł, w tym:
- 1) dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na działalność statutową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Zarszynie w kwocie 750 000,00 zł;
 - 2) Wydatki związane z utrzymaniem domów ludowych w kwocie 270 800,00 zł z tego:
 - a) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 4 500,00 zł;
 - b) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 26 000,00 zł;
 - c) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł;
 - d) zakup energii w kwocie 150 000,00 zł;
 - e) zakup usług remontowych w kwocie 10 000,00 zł,;
 - f) zakup usług pozostałych w kwocie 45 000,00 zł;
 - g) różne opłaty i składki w kwocie 25 000,00 zł;
 - h) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 300,00 zł;
 - 3) Wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołectkiego w kwocie 84 268,76 zł, z tego:
 - a) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 54 074,15 zł;
 - b) zakup usług remontowych w kwocie 30 194,61 zł;

W rozdziale „Biblioteki” (92116) – plan 460 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 460 000,00 zł, w tym: dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury, dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie w kwocie 460 000,00 zł;

W rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 420 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 420 000,00 zł, w tym: wydatki na inwestycyjne w kwocie 420 000,00 zł dotyczą zadania „Remont pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jaćmierzu”. Zadanie to będzie finansowane ze środków z budżetu gminy w kwocie 36 124,84 zł oraz środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 383 875,16 zł

W rozdziale „Pozostała działalność” (92195) – plan 140 112,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano na funkcjonowanie Centrum Dziedzictwa Przyrodniczego w Posadzie Zarszyńskiej w kwocie 140 112,00 zł, w tym:
 - 1) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 90 000,00 zł;
 - 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 240,00 zł;
 - 4) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 16 000,00 zł;
 - 5) składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 500,00 zł;
 - 6) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000,00 zł;
 - 7) nagrody konkursowe w kwocie 600,00 zł;
 - 8) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 7 000,00 zł;
 - 9) zakup środków żywności w kwocie 1 000,00 zł;
 - 10) zakup usług pozostałych w kwocie 7 000,00 zł;
 - 11) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 400,00 zł;
 - 12) różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
 - 13) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 872,00 zł;
 - 14) wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 500,00 zł;

W dziale „Kultura fizyczna” (926) – plan 437 547,53 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 435 047,53 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 2 500,00 zł.**

W rozdziale „Obiekty sportowe” (92601) – plan 187 547,53 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 500,00 zł, w tym:
wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 2 500,00 zł w związku realizacją zadania z Funduszu Sołeckiego pn.: „Doposażenie placu zabaw w miejscowości Pastwiska”;
- wydatki bieżące zaplanowano na utrzymanie obiektów sportowych, drobne remonty oraz wynagrodzenie dla gospodarzy obiektów sportowych oraz animatorów na boisku „Orlik” w kwocie 185 047,53 zł, w tym:
 - 1) składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 10 000,00 zł;
 - 2) wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 64 000,00 zł;
 - 3) zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 24 547,53 zł, w tym:
 - a) w ramach zadań z Funduszu Sołeckiego zaplanowano 14 547,53 zł;
 - b) w ramach pozostałych zadań zaplanowano 10 000,00 zł;
 - 4) zakup energii w kwocie 50 000,00 zł;
 - 5) zakup usług remontowych w kwocie 5 000,00 zł;
 - 6) zakup usług pozostałych w kwocie 25 000,00 zł;
 - 7) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 3 000,00 zł;
 - 8) różne opłaty i składki w kwocie 3 500,00 zł;

W rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 250 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 250 000,00 zł, w tym:
 - 1) dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na dofinansowanie działalności klubów sportowych działających na terenie Gminy w oparciu o uchwałę własną o wspieraniu sportu w kwocie w kwocie 230 000,00 zł;
 - 2) nagrody konkursowe (nagrody Wójta za osiągnięcia w sporcie) w kwocie 20 000,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 6 092 963,37 zł przychodów, na wartość której składają się:

- 1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (Erasmus+) w kwocie 66 066,00 zł;
- 2) przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 50 000,00 zł;
- 3) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 5 976 897,37 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Zarszyn.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Zarszyn należy spłacić łącznie 2 096 604,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w poprzednich latach, a przypadające do spłaty w 2024 roku zgodnie z harmonogramem spłat w kwocie 2 096 604,00 zł;

Informacja o stanie finansowym gminy

Planowane zadłużenie Gminy Zarszyn na dzień 31.12.2023 r. wyniesie 19 688 015,55 zł, z tytułu kredytów i pożyczek.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przedstawia się następująco:

Lp.	Kredyt lub pożyczka	Kwota zadłużenia na 01.01.2024r.
1.	Kredyt na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów Kredyt w BGK w Rzeszowie na kwotę – 2.000.000,00 zł, z dn.14.11.2014 r Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 250.000,00 zł – w roku 2025 – 180.000,00 zł	430 000,00
2.	Kredyt na pokrycie deficytu – 165.418,40 zł , na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 1.573.000,28 zł na wydatki nie mające pokrycia w dochodach - 1.261.581,32 zł. Kredyt w ING na kwotę 3.000.000,00 z dnia 03.08.2015 Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 480.000,00 zł – w roku 2025 – 520.000,00 zł	1 000 000,00
3.	Kredyt na pokrycie deficytu – 802.675,48 oraz na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 2.183.009,44 zł Kredyt w BPS O/Przemysł na kwotę 2.985.684,92 zł z dnia 22.11.2016 r. Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 260.000,00 zł – w roku 2025 – 270.000,00 zł – w roku 2026 – 365.684,92 zł	895 684,92
4.	Kredyt na pokrycie deficytu – 1.360.835,84 zł , na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 1.670.796,24 zł Kredyt w BPS O/Przemysł na kwotę 3.031.632,08 z dnia 14.07.2017 r Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 360.000,00 zł – w roku 2025 – 360.000,00 zł – w roku 2026 – 450.000,00 zł – w roku 2027 – 501.632,08 zł	1 671 632,08
5.	Pożyczka na zadanie „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Zarszynie” Pożyczka w WFOŚiGW na kwotę 62.791,14 zł z dnia 10.12.2018 r. Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 6.604,00 zł – w roku 2025 – 6.604,00 zł – w roku 2026 – 6.604,00 zł – w roku 2027 – 6.604,00 zł – w roku 2028 – 4.976,14 zł	31 392,14
6.	Kredyt na pokrycie deficytu - 1.328.609,90 zł, na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek -1.971.390,10 zł. Kredyt BPS O/Przemysł na kwotę 3.300.00 zł. z dnia 9.11.2018 r. Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 204.000,00 zł – w roku 2025 – 239.000,00 zł – w roku 2026 – 754.000,00 zł – w roku 2027 – 854.000,00 zł – w roku 2028 – 825.000,00 zł	2 876 000,00
7.	Kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 467.937,28 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 837.648,43 zł, Kredyt w BS Dynów na kwotę 1.305.585,71 zł z dnia 24.12.2019 r. Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 136.000,00 zł – w roku 2025 – 136.000,00 zł – w roku 2026 – 146.000,00 zł – w roku 2027 – 156.000,00 zł – w roku 2028 – 186.885,71 zł	761 585,71
8.	Kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 1.061.899,56 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.611.604,00 zł, Kredyt w BGK Rzeszów na kwotę 2.673.503,56 z dnia 28.07.2020 r. Harmonogram spłat: – w roku 2024 – 150.000,00 zł – w roku 2025 – 200.000,00 zł – w roku 2026 – 250.000,00 zł – w roku 2027 – 300.000,00 zł	2 223 503,56

	<ul style="list-style-type: none"> - w roku 2028 – 400.000,00 zł - w roku 2029 – 440.000,00 zł - w roku 2030 – 483.503,56 zł, 	
9.	<p>Kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.288.185,03 zł, Kredyt w BGK Rzeszów na kwotę 4.288.185,03 z dnia 10.12.2021 r.</p> <p>Harmonogram spłat:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w roku 2024 – 200.000,00 zł - w roku 2025 – 300.000,00 zł - w roku 2026 – 323.486,44 zł - w roku 2027 – 500.000,00 zł - w roku 2028 – 600.000,00 zł - w roku 2029 – 600.000,00 zł - w roku 2030 – 700.000,00 zł - w roku 2031 – 764.698,59 zł 	3 988 185,03
10.	Planowany do zaciągnięcia w 2023 w kwocie 5 810 032,11 zł	5 810 032,11
RAZEM:		19 688 015,55

Prognoza stanu zadłużenia gminy Zarszyn, począwszy od stanu na dzień 01.01.2024 do spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat.

Lp.	Rok	Spłaty w roku	Stan zadłużenia na koniec poszczególnych lat
1.	2024	2 096 604,00	17 591 411,55
2.	2025	2 231 604,00	15 359 807,55
3.	2026	2 345 775,36	13 014 032,19
4.	2027	2 518 936,08	10 495 096,11
5.	2028	2 316 861,85	8 178 234,26
6.	2029	1 840 000,00	6 338 234,26
7.	2030	1 883 503,56	4 454 730,70
8.	2031	1 614 698,59	2 840 032,11
9.	2032	1 100 000,00	1 740 032,11
10.	2033	1 740 032,11	0,00

Gmina Zarszyn nie planuje się na dzień 31.12.2023 r. zobowiązań wymagalnych.

Wykaz zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2024 roku

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan na 2024 rok				
			Ogółem	Środki z budżetu gminy	Środki z Fun. Inw. Strategicznych i Fun. COVID-19	Fundusz sołecki	Środki unijne
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
		Opracowanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowej w miejscowościach Długie ul. Osiedlowa, Bażanówka ul. Długa i Spacerowa	30 000,00	30 000,00			
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
		Opracowanie dokumentacji projektowej sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Długie ul. Osiedlowa. Bażanówka ul. Długa i Spacerowa	70 000,00	70 000,00			
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 411 250,00	4 861 809,00	6 859 966,00	65 000,00	1 624 475,00

	60016	Drogi publiczne gminne	8 318 250,00	2 935 536,43	3 693 238,57	65 000,00	1 624 475,00
		Przebudowa drogi gminnej Nr 148000R położonej na działce o nr ewid. 77 w miejscowości Bażanówka.	215 000,00	91 107,28	123 892,72		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 148009R położonej na działkach o nr ewid. 456/1 i 456/2 w miejscowości Bażanówka.	215 000,00	89 390,39	125 609,61		
		Przebudowa drogi gminnej nr 148219R położonej na działce o nr ewid. 1155, ul. Graniczna w miejscowości Długie.	260 000,00	108 100,01	151 899,99		
		Przebudowa drogi gminnej nr 148200R położonej na działce o nr ewid. 914, ul. Sanocka w miejscowości Długie.	358 000,00	148 845,40	209 154,60		
		Przebudowa drogi gminnej nr 148602R ul. Modrzewiowej położonej na działce o nr ewid. 1086 w miejscowości Nowosielce.	278 000,00	115 583,86	162 416,14		
		Przebudowa drogi gminnej nr 148607R położonej na działce o nr ewid. 876, ul. Lipowa w miejscowości Nowosielce.	460 000,00	191 253,86	268 746,14		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 149003R położonej na działkach o nr ewid. 912/1, 912/2, oraz drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 913, ul. Urocza w miejscowości Pielnia.	473 000,00	196 658,86	276 341,14		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 117649R położonej na działce o nr ewid. 1831 w miejscowości Posada Jaćmierska. ul. Dworska w km 0+000 – 0+610.	660 000,00	274 407,71	385 592,29		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 117605R, ul. Parkowej w miejscowości Posada Jaćmierska.	350 000,00	145 519,24	204 480,76		
		Przebudowa dróg gminnych nr 149209R i 117603R położonych na działkach o nr ewid. 1459, 1806 i 1622, ul. Stachowicza w miejscowości Posada Jaćmierska.	65 000,00	27 025,00	37 975,00		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 149600R, ul. Zielna w miejscowości Zarszyn.	730 000,00	303 511,56	426 488,44		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 117663R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce.	934 010,00	346 078,40	0,00		587 931,60
		Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Pielnia.	1 685 240,00	648 696,60	0,00		1 036 543,40
		Przebudowa drogi gminnej nr 148206R położonej na działce o nr ewid. 1061 w miejscowości Długie.	310 000,00	49 236,34	260 763,66		
		Przebudowa drogi gminnej nr 148607R położonej na działce o nr ewid. 856, ul. Lipowa w miejscowości Nowosielce.	390 000,00	61 942,50	328 057,50		

		Przebudowa drogi gminnej Nr 117627R i 117667R ul. Stawowej położonej na działce o nr ewid. 348 oraz 341 w miejscowości Posada Zarszyńska.	390 000,00	61 942,50	328 057,50		
		Przebudowa drogi gminnej Nr 149403R położonej na działkach nr ewid. 806, 807 ul. Polna w miejscowości Posada Zarszyńska.	480 000,00	76 236,92	403 763,08		
		Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na działkach nr ewid. 1234, 1175, 1168, 1194 w miejscowości Długie	32 000,00			32 000,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Zielonej i ul. Młynarskiej w miejscowości Nowosielce.	14 000,00			14 000,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Dworskiej w miejscowości Pastwiska.	5 000,00			5 000,00	
		Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Wierzbowej i ul. Świerkowej w miejscowości Posada Zarszyńska.	14 000,00			14 000,00	
	60017	Drogi wewnętrzne	4 743 000,00	1 870 736,85	2 872 263,15	0,00	0,00
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 911 w miejscowości Bazanówka.	58 000,00	24 114,62	33 885,38		
		Przebudowa ul. Malinowej położonej na działkach o nr ewid. 615, 620, 235 w miejscowości Bazanówka	680 000,00	282 723,10	397 276,90		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 297/4, 296/2, 295/2, ul. Malinowa w miejscowości Bazanówka	7 000,00	7 000,00			
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 500 i 503 w miejscowości Bazanówka.	110 000,00	45 734,62	64 265,38		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 823 i 825, ul. Batalionów Chłopskich w miejscowości Bazanówka.	95 000,00	39 498,08	55 501,92		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 918 w miejscowości Długie.	205 000,00	85 232,70	119 767,30		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 671 w miejscowości Długie, ul. Nowa w km 0+000 – 0+155.	145 000,00	60 286,54	84 713,46		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 836/4, 860, 838 i 863 w miejscowości Długie.	266 000,00	110 594,62	155 405,38		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 1190 i 1186, ul. Zagumnie w miejscowości Długie.	410 000,00	170 465,40	239 534,60		

		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1124, ul. Graniczna w miejscowości Długie.	65 000,00	27 025,00	37 975,00		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 48 w miejscowości Jaćmierz.	145 000,00	60 286,54	84 713,46		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 490 w miejscowości Jaćmierz.	120 000,00	49 892,31	70 107,69		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1090, ul. Modrzewiowa w miejscowości Nowosielce.	145 000,00	60 286,54	84 713,46		
		Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Tartacznej położonej na działkach o nr ewid. 820 i 833 w miejscowości Nowosielce.	470 000,00	195 411,55	274 588,45		
		Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Ogrodowej w miejscowości Pastwiska.	200 000,00	83 153,85	116 846,15		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 564/13 i 564/17, ul. Podgórska w miejscowości Pielnia.	185 000,00	76 917,31	108 082,69		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działkach o nr ewid. 917 i 914 w miejscowości Pielnia.	150 000,00	62 365,39	87 634,61		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 928 w miejscowości Pielnia.	135 000,00	56 128,85	78 871,15		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 930 w miejscowości Pielnia.	145 000,00	60 286,54	84 713,46		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 167/2, ul. M. Skalki w miejscowości Pielnia.	90 000,00	37 419,23	52 580,77		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 973, ul. Graniczna w miejscowości Pielnia.	55 000,00	22 867,31	32 132,69		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 8, ul. Chmielna w miejscowości Posada Zarszyńska.	200 000,00	83 153,85	116 846,15		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1472/2, ul. Chmielna w miejscowości Zarszyn.	30 000,00	12 473,08	17 526,92		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1236 ul. Wiejska w miejscowości Zarszyn.	67 000,00	27 856,54	39 143,46		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 2023 ul. Bieszczadzka w miejscowości Zarszyn.	125 000,00	51 971,16	73 028,84		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 894 ul. Bieszczadzka w miejscowości Zarszyn.	30 000,00	12 473,08	17 526,92		

		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1068 w miejscowości Długie.	110 000,00	17 470,96	92 529,04		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 1120, ul. Brzozowa w miejscowości Nowosielce.	140 000,00	22 235,77	117 764,23		
		Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 588/1, ul. Parkowa w miejscowości Posada Zarszyńska.	160 000,00	25 412,31	134 587,69		
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	350 000,00	55 535,72	294 464,28	0,00	0,00
		Modernizacja zatoki autobusowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ewid. 701/10, 701/12 w miejscowości Zarszyn	350 000,00	55 535,72	294 464,28		
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	50 000,00	50 000,00			
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	50 000,00	50 000,00			
		Zakup działek	50 000,00	50 000,00			
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00
	71035	Cmentarze	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00
		Wykonanie ścieżki (chodnika) na „Starym Cmentarzu” w miejscowości Nowosielce na odcinku ok. 100 m i szer. ok 1.5 m.	25 000,00			25 000,00	
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE	54 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	54 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00
		Dokończenie budowy altany „Chaty Grill” wraz z zakupem wyposażenia, przy Domu Strażaka w miejscowości Bażanówka.	31 000,00			31 000,00	
		Wykonanie schodów, oraz podjazdu dla niepełnosprawnych do altany „Chata grill” przy Domu Strażaka w miejscowości Bażanówka.	11 500,00			11 500,00	
		Utwardzenie działki nr 898 (kostka brukowa) z przeznaczeniem na stoły i ławki w miejscowości Bażanówka.	11 500,00			11 500,00	
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	180 750,00	180 750,00			
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	180 750,00	180 750,00			
		Rezerwa inwestycyjna	180 750,00	180 750,00			
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	519 646,62	403 000,00	0,00	116 646,62	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
		Dokumentacja projektowana wykonanie instalacji do wytwarzania energii z OZE dla potrzeb oczyszczalni ścieków w Zarszynie	40 000,00	40 000,00			
		Projekt budowlany na przebudowę oczyszczalni ścieków w Zarszynie	150 000,00	150 000,00			
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	329 646,62	213 000,00	0,00	116 646,62	0,00
		Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Jaćmierz ul. Św. Jana	40 000,00	40 000,00			

		Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Zielonej i ul. Ogrody w miejscowości Jaćmierz.	141 146,62	103 000,00		38 146,62	
		Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę oświetlenia ulic: ul. Św. Floriana, ul. Młynarska, ul. Rodzinna w miejscowości Nowosielce.	16 500,00			16 500,00	
		Wykonanie części oświetlenia na ul. Uroczej w miejscowości Pielnia.	120 000,00	70 000,00		50 000,00	
		Wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicy Wjazdowej w miejscowości Posada Jaćmierska.	12 000,00			12 000,00	
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWANARODOWEGO	4 317 623,30	555 484,84	3 664 515,16	97 623,30	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 897 623,30	519 360,00	3 280 640,00	97 623,30	0,00
		Przebudowa Domu Kultury w miejscowości Posada Zarszyńska - Centrum Dziedzictw Przyrodniczego	900 000,00	100 000,00	800 000,00		
		Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach - etap II dokończenie inwestycji oraz wyposażenie obiektu w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład	2 900 000,00	419 360,00	2 480 640,00		
		Dokończenie budowy ogrodzenia panelowego wokół budynku Domu Kultury w Posadzie Jaćmierskiej.	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00	
		Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę „Wiaty Tanecznej” na działce nr ewid. 98/4 w miejscowości Zarszyn.	30 000,00			30 000,00	
		Budowa „Wiaty Tanecznej” na działce nr ewid. 98/4 w miejscowości Zarszyn – etap I.	20 000,00			20 000,00	
		Zakup traktorka-kosiarki na potrzeby sołectwa Posada Zarszyńska	28 623,30			28 623,30	
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	420 000,00	36 124,84	383 875,16	0,00	0,00
		Remont (modernizacja) pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jaćmierzu	420 000,00	36 124,84	383 875,16		
926		KULTURA FIZYCZNA	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00
		Doposażenie placu zabaw w miejscowości Pastwiska.	2 500,00			2 500,00	
Ogółem:			18 660 769,92	6 151 043,84	10 524 481,16	360 769,92	1 624 475,00

WÓJCI

Magdalena Galewska

UCHWAŁA NR/...../2024
Rady Gminy Zarszyn

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2024-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

**Rada Gminy Zarszyn,
uchwała się, co następuje:**

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn na lata 2024-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zarszyn, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały, dotyczących wydatków bieżących, z tego w roku 2025 w kwocie 59 994,00 zł.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a. dostawy wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnej lub odprowadzenia ścieków do takiej sieci,
 - b. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d. usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej.
2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:
 - a. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 1.500.000,00 zł,
 - b. dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 350.000,00 zł,

- c. dostawy usług internetowych, do kwoty 230.000,00 zł,
 - d. usług certyfikujących, wydawanie certyfikatów i znakowanie czasem, do kwoty 10.000,00 zł,
 - e. usług telefonii komórkowej, do kwoty 200.000,00 zł,
 - f. usług prowadzenia audytu wewnętrznego, do kwoty 100.000,00 zł,
 - g. utrzymanie oprogramowania dziedzicznego, do kwoty 400.000,00 zł,
 - h. opłat z tytułu użytkowania gruntów pokrytych pod wodami stanowiących własność Skarbu Państwa, do kwoty 100.000,00 zł,
 - i. ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej, do kwoty 300.000,00 zł,
 - j. zwrotu kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych, do kwoty 150.000,00 zł,
 - k. odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy Zarszyn, do kwoty 1.700.000,00 zł,
 - l. odśnieżania dróg gminnych, do kwoty 600.000,00 zł,
 - m. robót polegających na wykonaniu usługi leśnej - hodowla, użytkowanie i ochrona lasu oraz pozyskiwanie drewna w lesie stanowiącym własność gminy Zarszyn, położonym w miejscowości Odrzechowa, do kwoty 150.000,00 zł.
 - n. usług prawniczych, do kwoty 150.000,00 zł,
 - o. dowozu uczniów do szkół, do kwoty 400.000,00 zł,
 - p. dostawy żywności do stołówek szkolnych, do kwoty 700.000,00 zł.
- inne niż wymienione wyżej zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowych, do kwoty 2.000.000,00 zł.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a. dostawy wody za pomocą sieci wodno - kanalizacyjnej lub odprowadzenie ścieków do takiej sieci,
 - b. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
 - d. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:
 - a. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 700.000,00 zł,
 - b. dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 100.000,00 zł,
 - c. dostawy usług internetowych, do kwoty 80.000,00 zł,
 - d. utrzymania oprogramowania dziedzicznego, do kwoty 100.000,00 zł,
 - e. usług prawniczych, do kwoty 50.000,00 zł,
 - f. dostawy żywności do stołówek szkolnych, do kwoty 700.000,00 zł.

inne niż wymienione wyżej zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowych, do kwoty 700.000,00 zł."

§ 6.

Upoważnia się Wójta Gminy Zarszyn do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo

środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zarszyn.

§ 8.

Traci moc Uchwała nr LVI/427/2022 Rady Gminy Zarszyn z dnia 20.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2023-2033 z późn. zmianami.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

WÓJT
Magdalena Gajewska



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 ... Wójta Gminy Zarszyn z dnia2023 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: 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	
2024	58 677 566,16	46 328 610,00	6 150 663,00	15 988,00	25 531 029,00	7 348 130,00	7 282 800,00	3 080 000,00	12 348 956,16	200 000,00	12 148 956,16	
2025	48 428 083,00	48 228 083,00	6 402 840,00	16 644,00	26 577 801,00	7 649 403,00	7 581 395,00	3 206 280,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	49 923 153,00	49 723 153,00	6 601 328,00	17 160,00	27 401 713,00	7 886 534,00	7 816 418,00	3 305 675,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	51 166 231,00	50 966 231,00	6 766 361,00	17 589,00	28 086 756,00	8 083 697,00	8 011 828,00	3 388 317,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	52 593 285,00	52 393 285,00	6 955 819,00	18 081,00	28 873 185,00	8 310 041,00	8 236 159,00	3 483 190,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	53 955 510,00	53 755 510,00	7 136 670,00	18 551,00	29 623 888,00	8 526 102,00	8 450 299,00	3 573 753,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	55 299 398,00	55 099 398,00	7 315 087,00	19 015,00	30 364 485,00	8 739 255,00	8 661 556,00	3 663 097,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	56 621 783,00	56 421 783,00	7 490 649,00	19 471,00	31 093 233,00	8 948 997,00	8 869 433,00	3 751 011,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	57 919 484,00	57 719 484,00	7 662 934,00	19 919,00	31 808 377,00	9 154 824,00	9 073 430,00	3 837 284,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2033	59 247 032,00	59 047 032,00	7 839 181,00	20 377,00	32 539 970,00	9 365 385,00	9 282 119,00	3 925 542,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2034	60 605 114,00	60 405 114,00	8 019 482,00	20 846,00	33 288 389,00	9 580 789,00	9 495 608,00	4 015 829,00	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. 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.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		
Lp	2	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
2024	62 673 925,53	44 013 155,61	22 894 495,00	0,00	0,00	1 042 217,00	0,00	0,00	0,00	18 660 769,92	18 660 769,92	0,00
2025	46 027 635,40	45 580 944,00	23 644 290,00	0,00	0,00	1 037 076,00	0,00	0,00	0,00	446 691,40	446 691,40	0,00
2026	47 477 377,64	46 616 545,00	24 341 797,00	0,00	0,00	727 283,00	0,00	0,00	0,00	860 832,64	860 832,64	0,00
2027	48 597 294,92	47 676 147,00	24 980 769,00	0,00	0,00	609 226,00	0,00	0,00	0,00	921 147,92	921 147,92	0,00
2028	50 176 423,15	48 796 794,00	25 636 514,00	0,00	0,00	521 974,00	0,00	0,00	0,00	1 379 629,15	1 379 629,15	0,00
2029	51 715 510,00	49 941 397,00	26 296 654,00	0,00	0,00	440 479,00	0,00	0,00	0,00	1 774 113,00	1 774 113,00	0,00
2030	52 915 894,44	51 111 158,00	26 967 219,00	0,00	0,00	359 568,00	0,00	0,00	0,00	1 804 736,44	1 804 736,44	0,00
2031	54 207 084,41	52 289 237,00	27 634 658,00	0,00	0,00	275 599,00	0,00	0,00	0,00	1 917 847,41	1 917 847,41	0,00
2032	55 619 484,00	53 493 253,00	28 311 707,00	0,00	0,00	193 092,00	0,00	0,00	0,00	2 126 231,00	2 126 231,00	0,00
2033	56 406 999,89	54 721 651,00	29 005 344,00	0,00	0,00	103 142,00	0,00	0,00	0,00	1 685 348,89	1 685 348,89	0,00
2034	59 078 216,63	55 996 190,00	29 715 975,00	0,00	0,00	26 721,00	0,00	0,00	0,00	3 082 026,63	3 082 026,63	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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
2024	-3 996 359,37	0,00	6 092 963,37	5 976 897,37	3 880 293,37	66 066,00	66 066,00	0,00	0,00
2025	2 400 447,60	2 400 447,60	31 156,40	0,00	0,00	31 156,40	0,00	0,00	0,00
2026	2 445 775,36	2 445 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 568 936,08	2 568 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 416 861,85	2 416 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 383 503,56	2 383 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 414 698,59	2 414 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 840 032,11	2 840 032,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 526 897,37	1 526 897,37	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			na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
44	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	44	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 096 604,00	2 096 604,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 431 604,00	2 431 604,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 445 775,36	2 445 775,36	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 936,08	2 568 936,08	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 861,85	2 416 861,85	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 503,56	2 383 503,56	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 698,59	2 414 698,59	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 032,11	2 840 032,11	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 897,37	1 526 897,37	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^z				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 568 308,92	0,00	2 315 454,39	2 431 520,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 136 704,92	0,00	2 647 139,00	2 678 295,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 690 929,56	0,00	3 106 608,00	3 106 608,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 121 993,48	0,00	3 290 084,00	3 290 084,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 705 131,63	0,00	3 596 491,00	3 596 491,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 465 131,63	0,00	3 814 113,00	3 814 113,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 081 628,07	0,00	3 988 240,00	3 988 240,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 666 929,48	0,00	4 132 546,00	4 132 546,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 366 929,48	0,00	4 226 231,00	4 226 231,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 526 897,37	0,00	4 325 381,00	4 325 381,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 408 924,00	4 408 924,00

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
2024	8,05%	8,78%	9,30%	12,95%	12,92%	TAK	TAK
2025	8,55%	9,23%	x	12,36%	12,33%	TAK	TAK
2026	7,58%	9,16%	x	11,51%	11,48%	TAK	TAK
2027	7,41%	9,09%	x	10,81%	10,78%	TAK	TAK
2028	6,67%	9,34%	x	10,37%	10,34%	TAK	TAK
2029	5,93%	9,41%	x	9,54%	9,51%	TAK	TAK
2030	5,92%	9,38%	x	8,58%	8,55%	TAK	TAK
2031	5,67%	9,29%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2032	5,13%	9,10%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2033	5,92%	8,91%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2034	3,06%	8,73%	x	9,22%	9,22%	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
2024	0,00	0,00	0,00	1 624 475,00	1 624 475,00	1 624 475,00	66 066,00	66 066,00	66 066,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 994,00	59 994,00	59 994,00
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
2034	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 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
2024	2 619 250,00	2 619 250,00	1 624 475,00	5 585 316,00	66 066,00	5 519 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	59 994,00	59 994,00	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
2034	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:				wypląty 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	Wypływ 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 – kredyty i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	2 096 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 231 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 345 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 518 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 316 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 883 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 614 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,30	0,00
2033	1 740 032,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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.

WÓJCI
Magdalena Gajewska

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 586 610,00	5 585 316,00	59 994,00	0,00	0,00	2 745 310,00
1.a	- wydatki bieżące				130 460,00	66 066,00	59 994,00	0,00	0,00	126 060,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 456 150,00	5 519 250,00	0,00	0,00	0,00	2 619 250,00
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:				2 780 460,00	2 685 316,00	59 994,00	0,00	0,00	2 745 310,00
1.1.1	- wydatki bieżące				130 460,00	66 066,00	59 994,00	0,00	0,00	126 060,00
1.1.1.1	Erasmus+ "Reading for Emotional and Academic Development" - Rozwój czytelnictwa w języku obcym wśród młodzieży z terenu Gminy Zarszyn i partnerów.	URZĄD GMINY ZARSZYN	2023	2025	130 460,00	66 066,00	59 994,00	0,00	0,00	126 060,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 650 000,00	2 619 250,00	0,00	0,00	0,00	2 619 250,00
1.1.2.1	"Przebudowa dróg gminnych w Gminie Zarszyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117663R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce" - Poprawa dostępności komunikacyjnej do budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Zarszyn.	URZĄD GMINY ZARSZYN	2023	2024	950 000,00	934 010,00	0,00	0,00	0,00	934 010,00
1.1.2.2	"Przebudowa dróg gminnych w Gminie Zarszyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Plelnia" - Poprawa dostępności komunikacyjnej do budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Zarszyn.	URZĄD GMINY ZARSZYN	2023	2024	1 700 000,00	1 685 240,00	0,00	0,00	0,00	1 685 240,00
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				5 806 150,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 806 150,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	"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	Urząd Gminy Zarszyn	2022	2024	5 806 150,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Magdalena Gajewska

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2024-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Zarszyn za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Zarszyn na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zarszyn została przygotowana na lata 2024-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Zarszyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Zarszyn, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Zarszyn.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Zarszyn dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Zarszyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)
	2028-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Zarszyn, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 3 080 000,00 zł, co stanowi 106,21% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych

w 2024 roku i w latach następnych, dochodów ze sprzedaży dotyczy sprzedaży drewna z lasu mienia komunalnego w Odrzechowej. Nie planuje się sprzedaży nieruchomości i lokali.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 148 956,16 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. "Przebudowa dróg gminnych w gminie Zarszyn" ze środków EFR na rzecz ROW w ramach Programu PROW w kwocie 1 624 475,00 zł.
2. "Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Zarszyn oraz przebudowa Domu Kultury w Posadzie Zarszyńskiej" ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja 8 w kwocie 5 699 979,02 zł.
3. "Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach Długie, Nowosielce, Posada Zarszyńska i Zarszyn" ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja 6 PGR w kwocie 1 959 986,98 zł.
4. „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach – etap II” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Edycja 2 w kwocie 2 480 640,00 zł.
5. „Remont pokrycia dachowego i elewacji zabytkowego budynku OSP w Jaćmierzu” ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 383 875,16 zł.

Nie planuje się w kolejnych latach prognozy dochodów majątkowych na inwestycje ze względu na to, że trudno jest w obecnym czasie oszacować wartość pozyskanych środków.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Zarszyn dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Zarszyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Zarszyn wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 22 894 495,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 980 754,35 zł. W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Zarszyn nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2024-2034.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2025-2034 stanowią kwotę, która pozostaje po zapewnieniu podstawowych wydatków bieżących, spłacie rat kredytów. Nowe inwestycje będą realizowane dopiero po ewentualnym pozyskaniu środków finansowych na ten cel.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 996 359,37 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 880 293,37 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 66 066,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 50 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Zarszyn

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	58 677 566,16	62 673 925,53	-3 996 359,37
2025	48 428 083,00	46 027 635,40	2 400 447,60
2026	49 923 153,00	47 477 377,64	2 445 775,36
2027	51 166 231,00	48 597 294,92	2 568 936,08
2028	52 593 285,00	50 176 423,15	2 416 861,85
2029	53 955 510,00	51 715 510,00	2 240 000,00
2030	55 299 398,00	52 915 894,44	2 383 503,56
2031	56 621 783,00	54 207 084,41	2 414 698,59
2032	57 919 484,00	55 619 484,00	2 300 000,00
2033	59 247 032,00	56 406 999,89	2 840 032,11
2034	60 605 114,00	59 078 216,63	1 526 897,37

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 092 963,37 zł. Przychody Gminy Zarszyn w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 976 897,37 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 66 066,00 zł;

3. spłaty udzielonych pożyczek – 50 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Zarszyn obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Zarszyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Zarszyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 096 604,00	0,00	2 096 604,00
2025	2 231 604,00	200 000,00	2 431 604,00
2026	2 345 775,36	100 000,00	2 445 775,36
2027	2 518 936,08	50 000,00	2 568 936,08
2028	2 316 861,85	100 000,00	2 416 861,85
2029	1 840 000,00	400 000,00	2 240 000,00
2030	1 883 503,56	500 000,00	2 383 503,56
2031	1 614 698,59	800 000,00	2 414 698,59
2032	1 100 000,00	1 200 000,00	2 300 000,00
2033	1 740 032,11	1 100 000,00	2 840 032,11
2034	0,00	1 526 897,37	1 526 897,37

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 19 688 015,55 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 23 568 308,92 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 60,15%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	23 568 308,92	39 180 480,00	60,15%
2025	21 136 704,92	40 809 836,40	51,79%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Zarszyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Zarszyn

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	46 328 610,00	44 013 155,61	2 315 454,39	2 431 520,39
2025	48 228 083,00	45 580 944,00	2 647 139,00	2 678 295,40
2026	49 723 153,00	46 616 545,00	3 106 608,00	3 106 608,00
2027	50 966 231,00	47 676 147,00	3 290 084,00	3 290 084,00
2028	52 393 285,00	48 796 794,00	3 596 491,00	3 596 491,00
2029	53 755 510,00	49 941 397,00	3 814 113,00	3 814 113,00
2030	55 099 398,00	51 111 158,00	3 988 240,00	3 988 240,00
2031	56 421 783,00	52 289 237,00	4 132 546,00	4 132 546,00
2032	57 719 484,00	53 493 253,00	4 226 231,00	4 226 231,00
2033	59 047 032,00	54 721 651,00	4 325 381,00	4 325 381,00
2034	60 405 114,00	55 996 190,00	4 408 924,00	4 408 924,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Zarszyn przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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)
2024	8,05%	12,95%	TAK	12,92%	TAK
2025	8,55%	12,36%	TAK	12,33%	TAK
2026	7,58%	11,51%	TAK	11,48%	TAK
2027	7,41%	10,81%	TAK	10,78%	TAK
2028	6,67%	10,37%	TAK	10,34%	TAK
2029	5,93%	9,54%	TAK	9,51%	TAK
2030	5,92%	8,58%	TAK	8,55%	TAK
2031	5,67%	9,20%	TAK	9,20%	TAK
2032	5,13%	9,27%	TAK	9,27%	TAK
2033	5,92%	9,25%	TAK	9,25%	TAK
2034	3,06%	9,22%	TAK	9,22%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

9. Wykaz przedsięwzięć

W wykazie przedsięwzięć do realizacji przedstawiono szczegółowo w zał. Nr 2. Gmina Zarszyn na lata 2024-2027 zaplanowała wydatki na kwotę ogółem 5 645 310,00 zł, z tego w roku 2024 zaplanowano wydatki na kwotę 5.585.316,00 zł, a w roku 2025 zaplanowano kwotę 59.994,00 zł.

Zaplanowane przedsięwzięcia dotyczą realizacji następujących zadań:

1. ERAZMUS+ "Reading for Emotional and Academic Development" w ramach wydatków bieżących w kwocie ogółem 126 060,00 zł, z tego w roku 2024 w kwocie 66 066,00 zł, a w roku 2025 w kwocie 59.994,00 zł.
2. "Przebudowa dróg gminnych w Gminie Zarszyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117633R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce" w ramach wydatków majątkowych w roku 2024 kwocie 934 010,00 zł.
3. "Przebudowa dróg gminnych w Gminie Zarszyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Pielnia" w ramach wydatków majątkowych w roku 2024 kwocie 1 685 240,00 zł.
4. "Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Domu Kultury w Nowosielcach - etap II" w ramach wydatków majątkowych w roku 2024 kwocie 2 900 000,00 zł.

WÓJT
Magdalena Gójevska