

UCHWAŁA Nr LXX/536/2024
RADY GMINY ZARSZYN
z dnia 19 stycznia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn

Na podstawie art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.), art.30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 r., poz. 83)

Rada Gminy Zarszyn
uchwała, co następuje:

§ 1.

W związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy Zarszyn oraz uchwałami Rady Gminy Zarszyn dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn wraz z prognozą długu i spłatą zobowiązań na lata 2024-2034 przyjętą Uchwałą Nr LXVIII/519/2023 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 grudnia 2023 r. w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. W związku z niezrealizowaniem planowanych wydatków w 2023 r. i przesunięciem terminu realizacji przedsięwzięcia pn. Erasmus+ "Reading for Emotional and Academic Development" na lata 2024-2025 zwiększa się wartość przedsięwzięcia w roku 2024 o kwotę 4.400,00 zł. Wartość całego przedsięwzięcia w latach 2024-2025 nie ulega zmianie i wynosi ogółem 130.460,00 zł, z tego w roku 2024 wynosi 70.466,00 zł, natomiast w roku 2025 wynosi 59.994,00 zł.
2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) realizowane w latach 2024-2027, w brzmieniu jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

W uchwale Nr LXVIII/519/2023 Rady Gminy Zarszyn z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2024-2034 dokonuje się następujących zmian:

1. zmienia się § 4 w ten sposób, że w pkt. 2 dodaje się lit. q w następującym brzmieniu:

"q. opłaty z tytułu dzierżawy nieruchomości stanowiącą własność osoby fizycznej do kwoty 14.400,00 zł".

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
[Podpis]
mgr Artur Kloniecki

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 70 866,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 70 866,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 662 860,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 557 860,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 105 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 020 300,08 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 835 999,16	+70 866,00	60 906 865,16
Dochody bieżące	46 437 042,00	+70 866,00	46 507 908,00
Dotacje bieżące	7 456 562,00	+70 866,00	7 527 428,00
Wydatki ogółem	66 264 304,53	+662 860,71	66 927 165,24
Wydatki bieżące	44 153 587,61	+557 860,71	44 711 448,32
Wynagrodzenia i pochodne	22 918 495,00	+200 000,00	23 118 495,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 192 875,61	+357 860,71	20 550 736,32
Wydatki majątkowe	22 110 716,92	+105 000,00	22 215 716,92
Wynik budżetu	-5 428 305,37	-591 994,71	-6 020 300,08

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 591 994,71 zł i po zmianach wynoszą 8 116 904,08 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 524 909,37	+591 994,71	8 116 904,08
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	66 066,00	-66 066,00	0,00
Wolne środki	0,00	+658 060,71	658 060,71

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 3. 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	300 000,00	2 531 604,00
2026	2 345 775,36	200 000,00	2 545 775,36
2027	2 518 936,08	100 000,00	2 618 936,08
2028	2 316 861,85	200 000,00	2 516 861,85
2029	1 840 000,00	500 000,00	2 340 000,00
2030	1 883 503,56	700 000,00	2 583 503,56
2031	1 614 698,59	1 000 000,00	2 614 698,59
2032	1 100 000,00	1 400 000,00	2 500 000,00
2033	1 740 032,11	1 300 000,00	3 040 032,11
2034	0,00	1 708 843,37	1 708 843,37

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	8,05%	12,95%	TAK	13,88%	TAK
2025	8,96%	12,14%	TAK	13,07%	TAK
2026	7,94%	11,30%	TAK	12,22%	TAK
2027	7,63%	10,60%	TAK	11,52%	TAK
2028	6,98%	10,16%	TAK	11,09%	TAK
2029	6,23%	9,32%	TAK	10,25%	TAK
2030	6,41%	8,37%	TAK	9,30%	TAK
2031	6,14%	8,98%	TAK	8,98%	TAK
2032	5,58%	9,27%	TAK	9,27%	TAK
2033	6,35%	9,25%	TAK	9,25%	TAK
2034	3,42%	9,22%	TAK	9,22%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Zarszyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Erasmus+ "Reading for Emotional and Academic Development" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 400,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	66 066,00	+4 400,00	70 466,00

Zródło: opracowanie własne.

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

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Zarszyn
mgr Janusz Konieczny

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXX/536/2024 Rady Gminy Zarzyn z dnia 19.01.2024 r.

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)				11 158 709,00	8 125 283,00	59 994,00	0,00	0,00	2 939 710,00
1.a	- wydatki bieżące				130 460,00	70 466,00	59 994,00	0,00	0,00	130 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 028 249,00	8 054 817,00	0,00	0,00	0,00	2 809 250,00
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	2 689 716,00	59 994,00	0,00	0,00	2 749 710,00
1.1.1	- wydatki bieżące				130 460,00	70 466,00	59 994,00	0,00	0,00	130 460,00
1.1.1.1	Erasmus+ "Reading for Emotional and Academic Development" - Rozwój czytelnictwa w języku obcym wśród młodzieży z terenu Gminy Zarzyn i partnerów.	URZĄD GMINY ZARZYN	2024	2025	130 460,00	70 466,00	59 994,00	0,00	0,00	130 460,00
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 Zarzyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117663R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce" - Poprawa dostępności komunikacyjnej do budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Zarzyn.	URZĄD GMINY ZARZYN	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 Zarzyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Plelnia" - Poprawa dostępności komunikacyjnej do budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Zarzyn.	URZĄD GMINY ZARZYN	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				8 378 249,00	5 435 567,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 378 249,00	5 435 567,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
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 ZARZYN	2022	2024	5 806 150,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Budowa oświetlenia ulicznego oraz wymiana opraw na oświetlenie typu LED w miejscowości Zarzyn, Posada Zarzyńska, Długie i Nowosielce" - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa zarówno pieszych jak i pozostałych uczestników ruchu.	URZĄD GMINY ZARZYN	2022	2024	2 367 099,00	2 345 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 986/3 w miejscowości Zarzyn" - Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia korzystających z dróg.	URZĄD GMINY ZARZYN	2023	2024	64 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00
1.3.2.4	"Modernizacja placu targowego położonego na działce o nr ewid. 988/2 w miejscowości Zarzyn- etap I" - Przebudowa placu utwardzonego o nawierzchni z betonu asfaltowego.	URZĄD GMINY ZARZYN	2023	2024	141 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00

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 LXX/536/2024 Rady Gminy Żarszyn z dnia 19.01.2024 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
1.0	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	60 906 865,16	46 507 908,00	6 150 663,00	15 988,00	25 531 029,00	7 527 428,00	7 282 800,00	3 080 000,00	14 398 957,16	200 000,00	14 198 957,16	
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	w tym:
					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	66 927 165,24	44 711 448,32	23 118 495,00	0,00	0,00	1 042 217,00	0,00	0,00	0,00	22 215 716,92	22 215 716,92	0,00
2025	45 927 635,40	45 646 586,00	23 644 290,00	0,00	0,00	1 102 718,00	0,00	0,00	0,00	281 049,40	281 049,40	0,00
2026	47 377 377,64	46 664 618,00	24 341 797,00	0,00	0,00	775 356,00	0,00	0,00	0,00	712 759,64	712 759,64	0,00
2027	48 547 294,92	47 718 391,00	24 980 769,00	0,00	0,00	651 470,00	0,00	0,00	0,00	828 903,92	828 903,92	0,00
2028	50 076 423,15	48 836 413,00	25 636 514,00	0,00	0,00	561 593,00	0,00	0,00	0,00	1 240 010,15	1 240 010,15	0,00
2029	51 615 510,00	49 977 516,00	26 296 654,00	0,00	0,00	476 598,00	0,00	0,00	0,00	1 637 994,00	1 637 994,00	0,00
2030	52 715 894,44	51 142 027,00	26 967 219,00	0,00	0,00	390 437,00	0,00	0,00	0,00	1 573 867,44	1 573 867,44	0,00
2031	54 007 084,41	52 313 106,00	27 634 658,00	0,00	0,00	299 468,00	0,00	0,00	0,00	1 693 978,41	1 693 978,41	0,00
2032	55 419 484,00	53 510 122,00	28 311 707,00	0,00	0,00	209 961,00	0,00	0,00	0,00	1 909 362,00	1 909 362,00	0,00
2033	56 206 999,89	54 731 520,00	29 005 344,00	0,00	0,00	113 011,00	0,00	0,00	0,00	1 475 479,89	1 475 479,89	0,00
2034	58 896 270,63	55 999 374,00	29 715 975,00	0,00	0,00	29 905,00	0,00	0,00	0,00	2 896 896,63	2 896 896,63	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-6 020 300,08	0,00	8 116 904,08	7 408 843,37	5 312 239,37	0,00	0,00	658 060,71	658 060,71		
2025	2 500 447,60	2 500 447,60	31 156,40	0,00	0,00	31 156,40	0,00	0,00	0,00		
2026	2 545 775,36	2 545 775,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 618 936,08	2 618 936,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 516 861,85	2 516 861,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 583 503,56	2 583 503,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 614 698,59	2 614 698,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 040 032,11	3 040 032,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 708 843,37	1 708 843,37	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	2 531 604,00	2 531 604,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 545 775,36	2 545 775,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 936,08	2 618 936,08	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516 861,85	2 516 861,85	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 503,56	2 583 503,56	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 614 698,59	2 614 698,59	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 032,11	3 040 032,11	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708 843,37	1 708 843,37	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 254,92	0,00	1 796 459,68	2 504 520,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 468 650,92	0,00	2 581 497,00	2 612 653,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 922 875,56	0,00	3 058 535,00	3 058 535,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 303 939,48	0,00	3 247 840,00	3 247 840,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 787 077,63	0,00	3 556 872,00	3 556 872,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 447 077,63	0,00	3 777 994,00	3 777 994,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 863 574,07	0,00	3 957 371,00	3 957 371,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 248 875,48	0,00	4 108 677,00	4 108 677,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 748 875,48	0,00	4 209 362,00	4 209 362,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 708 843,37	0,00	4 315 512,00	4 315 512,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 405 740,00	4 405 740,00

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%	7,28%	7,80%	12,95%	12,56%	TAK	TAK
2025	8,96%	9,23%	x	12,14%	11,75%	TAK	TAK
2026	7,94%	9,16%	x	11,30%	10,90%	TAK	TAK
2027	7,63%	9,09%	x	10,60%	10,20%	TAK	TAK
2028	6,98%	9,34%	x	10,16%	9,77%	TAK	TAK
2029	6,23%	9,41%	x	9,32%	8,93%	TAK	TAK
2030	6,41%	9,38%	x	8,37%	7,98%	TAK	TAK
2031	6,14%	9,29%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2032	5,58%	9,10%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2033	6,35%	8,91%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2034	3,42%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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	70 466,00	70 466,00	70 466,00	1 624 475,00	1 624 475,00	1 624 475,00	70 466,00	70 466,00	70 466,00
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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	2 619 250,00	2 619 250,00	1 624 475,00	8 125 283,00	70 466,00	8 054 817,00	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:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	0,00	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. Automataczne 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.

¹⁾ - 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEMOJNICZACY
Rady Gminy Ząrzyszyn
mgr Józef Konieczny

