

**UCHWAŁA Nr LXXI/544/2024**  
**RADY GMINY ZARSZYN**  
**z dnia 29 lutego 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 koniecznością wykonania dodatkowych robót na zadaniu pn. "Budowa oświetlenia ulicznego oraz wymiana opraw na oświetlenie typu LED w miejscowości Zarszyn, Posada Zarszyńska, Długie i Nowosielce" zwiększa się wartość przedsięwzięcia w roku 2024 o kwotę 50.000,00 zł. Wartość całego przedsięwzięcia w latach 2022-2024 wynosi 2.417.099,00 zł, z tego w roku 2024 wynosi 2.395.567,00 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.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
*[Podpis]*  
mgr Danusz Koniczny



## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 LXXI/544/2024 Rady Gminy Zarszyn z dnia 29.02.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	63 360 351,85	48 570 428,69	6 150 663,00	15 988,00	28 081 929,00	7 039 048,69	7 282 800,00	3 080 000,00	14 789 923,16	200 000,00	14 589 923,16	
2025	48 499 133,00	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	271 050,00	200 000,00	71 050,00	
2026	49 923 153,00	49 723 153,00	6 501 328,00	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	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>
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	69 695 003,93	46 480 181,01	25 086 666,00	0,00	0,00	1 042 217,00	0,00	0,00	0,00	23 214 822,92	23 214 822,92	73 950,00	
2025	45 998 685,40	45 646 586,00	23 644 290,00	0,00	0,00	1 102 718,00	0,00	0,00	0,00	352 099,40	352 099,40	71 050,00	
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 <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-6 334 652,08	0,00	8 431 256,08	7 408 843,37	5 312 239,37	0,00	0,00	972 412,71	972 412,71	
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	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	

<sup>x</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
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	2 090 247,68	3 112 660,39
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

<sup>B)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,56%	7,54%	8,02%	12,95%	14,06%	TAK	TAK
2025	8,96%	9,23%	x	12,18%	13,28%	TAK	TAK
2026	7,94%	9,16%	x	11,33%	12,44%	TAK	TAK
2027	7,63%	9,09%	x	10,63%	11,74%	TAK	TAK
2028	6,98%	9,34%	x	10,20%	11,31%	TAK	TAK
2029	6,23%	9,41%	x	9,36%	10,47%	TAK	TAK
2030	6,41%	9,38%	x	8,41%	9,51%	TAK	TAK
2031	6,14%	9,29%	x	9,02%	9,02%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
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	1 744 424,00	1 744 424,00	1 744 424,00	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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							
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	8 175 283,00	70 466,00	8 104 817,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	731,40	731,40	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatische 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.

<sup>x</sup> - 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.

PRZEMOULCZY  
 Rady Gminy Zarszyn  
 mgr Janusz Konieczny



# RADA GMINY Wykaz przedsięwzięć do WPF

38-530 ZARZYZYN

woj. podkarpacki Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXXI/544/2024 Rady Gminy Zarzyzyn z dnia 29.02.2024 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)				11 208 709,00	8 175 283,00	59 994,00	0,00	0,00	2 989 710,00
1.a	- wydatki bieżące				130 460,00	70 466,00	59 994,00	0,00	0,00	130 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 078 249,00	8 104 817,00	0,00	0,00	0,00	2 859 250,00
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 Zarzyzyn i partnerów.	URZĄD GMINY ZARZYZYN	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 Zarzyzyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117663R ul. Szkolna w miejscowości Nowosielce" - Poprawa dostępności komunikacyjnej do budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Zarzyzyn.	URZĄD GMINY ZARZYZYN	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 Zarzyzyn - Przebudowa drogi gminnej Nr 117619R ul. Karpacka w miejscowości Pielnia" - Poprawa dostępności komunikacyjnej do budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Zarzyzyn.	URZĄD GMINY ZARZYZYN	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				8 428 249,00	5 485 567,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 428 249,00	5 485 567,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
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 ZARZYZYN	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 Zarzyzyn, Posada Zarzyńska, Długie i Nowosielce" - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa zarówno pieszych jak i pozostałych uczestników ruchu.	URZĄD GMINY ZARZYZYN	2022	2024	2 417 099,00	2 395 567,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	"Przebudowa drogi wewnętrznej położonej na działce o nr ewid. 986/3 w miejscowości Zarzyzyn" - Poprawa bezpieczeństwa i warunków życia korzystających z dróg.	URZĄD GMINY ZARZYZYN	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 Zarzyzyn- etap I" - Przebudowa placu utwardzonego o nawierzchni z betonu asfaltowego.	URZĄD GMINY ZARZYZYN	2023	2024	141 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Zarzyzyn  
mgr Andrzej Koneczny





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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 453 486,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 062 520,69 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 390 966,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 767 838,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 768 732,69 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 999 106,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 334 652,08 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>60 906 865,16</b>	<b>+2 453 486,69</b>	<b>63 360 351,85</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>46 507 908,00</b>	<b>+2 062 520,69</b>	<b>48 570 428,69</b>
Subwencja ogólna	25 531 029,00	+2 550 900,00	28 081 929,00
Dotacje bieżące	7 527 428,00	-488 379,31	7 039 048,69
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>14 398 957,16</b>	<b>+390 966,00</b>	<b>14 789 923,16</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>66 927 165,24</b>	<b>+2 767 838,69</b>	<b>69 695 003,93</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>44 711 448,32</b>	<b>+1 768 732,69</b>	<b>46 480 181,01</b>
Wynagrodzenia i pochodne	23 118 495,00	+1 968 171,00	25 086 666,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 550 736,32	-199 438,31	20 351 298,01
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 215 716,92</b>	<b>+999 106,00</b>	<b>23 214 822,92</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 020 300,08</b>	<b>-314 352,00</b>	<b>-6 334 652,08</b>

Zródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	200 000,00	+71 050,00	271 050,00

Zródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	281 049,40	+71 050,00	352 099,40

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 314 352,00 zł i po zmianach wynoszą 8 431 256,08 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>8 116 904,08</b>	<b>+314 352,00</b>	<b>8 431 256,08</b>
Wolne środki	658 060,71	+314 352,00	972 412,71

Źródło: 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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

**Tabela 5. Splatą 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

Źródło: 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 6. 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	7,56%	12,95%	TAK	14,06%	TAK
2025	8,96%	12,18%	TAK	13,28%	TAK
2026	7,94%	11,33%	TAK	12,44%	TAK
2027	7,63%	10,63%	TAK	11,74%	TAK
2028	6,98%	10,20%	TAK	11,31%	TAK



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)
2029	6,23%	9,36%	TAK	10,47%	TAK
2030	6,41%	8,41%	TAK	9,51%	TAK
2031	6,14%	9,02%	TAK	9,02%	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

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 dane z wykonania budżetu.

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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) "Budowa oświetlenia ulicznego oraz wymiana opraw na oświetlenie typu LED w miejscowości Zarszyn, Posada Zarszyńska, Długie i Nowosielce" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.


**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	8 054 817,00	+50 000,00	8 104 817,00

Źródło: 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 Jacek Koneczny

