

## UCHWAŁA NR VII/54/2024

### RADY GMINY ŻYRZYN

z dnia 9 grudnia 2024 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 111 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

#### § 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2035 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zestawionych w załączniku nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

#### § 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) 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.

#### § 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których jest mowa w § 2 uchwały.

#### § 4.

Traci moc uchwała nr XLI/316/2023 Rady Gminy Żyrzyn z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

#### § 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

#### § 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

## Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żyrzyn oparta jest o uchwałę budżetową Gminy Żyrzyn na 2025 rok zgodnie z uchwałą nr VII/53/2024 Rady Gminy Żyrzyn z dnia 9 grudnia 2024 r., dane sprawozdawcze w wykonania budżetu Gminy Żyrzyn z lat ubiegłych, planowane wykonanie budżetu z roku 2024 oraz mierniki koniunktury gospodarczej, np. wskaźnik inflacji czy też wskaźnik wzrostu wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano i uaktualniono wartości dochodów i wydatków Gminy Żyrzyn na lata 2025-2035.

Prognozy dochodów Gminy Żyrzyn dokonano w podziałach merytorycznych a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Dochody bieżące i majątkowe uwzględniają dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Żyrzyn oraz przewidywania na lata następne. Dochody bieżące pozostają na podobnym poziomie z niewielkim trendem wzrostowym, np. z tytułu podatków lokalnych. Założono w prognozie zmianę w dochodach jst.

Planowane dochody na rok 2025 wynoszą 60.879.434,32 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 44.825.172,70 zł i dochody majątkowe w kwocie 16.054.261,62 zł.

Planowane przychody budżetu na rok 2025 w kwocie 4.478.456,00 zł, z czego 2.128.465,00 zł stanowią środki pieniężne na rachunku budżetu związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, 2.000.000,00 zł to środki z lokaty założonej w 2024 r. i 350.000,00 zł to środki z planowanej pożyczki z WFOŚ, przy planowanej spłacie w latach 2026-2035 po 35.000,00 zł rocznie.

Planowane wydatki w na rok 2025 w kwocie 61.857.899,32 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 40.642.838,25 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia osobowe w kwocie 23.866.086,42 zł, zaś na obsługę długu 400.000,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 21.215.061,07 zł.

Przy prognozowaniu wydatków zaplanowano poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Żyrzyn.

Planowane rozchody na rok 2025 w kwocie 3.500.000,00 zł - planowana spłata kredytu bankowego.

Przewidywana kwota długu według stanu na 31.12.2025 - 5.350.000,00 zł do spłaty w latach 2026-2035.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie 2025-2035 jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami prognozy dochodów i wydatków.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych w całym okresie prognozy finansowej zostaje zachowana.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2025-2035 obejmuje okres spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Przy prognozowaniu dochodów jak i wydatków ujęto środki z Unii Europejskiej pozyskane do realizacji wymienionych zadań.

# 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 VII/54/2024  
RADY GMINY ŻYRZYN  
Z DNIA 9 GRUDNIA 2024R.**

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:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		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	
Wykonanie 2018	30 882 160,16	27 480 809,91	3 776 761,00	5 411,87	10 082 853,00	10 184 391,69	3 431 392,35	1 245 981,66	3 401 350,25	41 860,00	3 359 490,25	
Wykonanie 2019	38 583 541,42	28 996 414,07	4 066 422,00	2 830,15	10 667 812,00	10 595 100,74	3 664 249,18	1 304 136,50	9 587 127,35	0,00	9 587 127,35	
Wykonanie 2020	41 137 062,16	31 786 952,34	4 002 467,00	3 981,23	11 334 253,00	12 078 369,71	4 367 881,40	1 398 459,97	9 350 109,82	0,00	9 350 109,82	
Wykonanie 2021	38 311 336,79	35 434 792,91	4 445 141,00	4 621,80	11 879 203,00	11 980 113,17	6 402 104,94	1 407 848,10	2 876 543,88	0,00	2 876 543,88	
Wykonanie 2022	42 862 706,79	41 292 143,46	6 713 062,27	5 380,29	12 144 180,00	14 149 531,06	8 279 989,84	1 618 526,91	1 570 563,33	16 991,87	1 553 571,46	
Wykonanie 2023	47 052 554,12	36 816 223,47	3 772 975,00	6 666,00	15 699 146,35	6 749 892,32	10 574 313,30	1 981 648,64	10 236 330,65	13 284,00	10 223 046,65	
Plan 3 kw. 2024	65 365 276,04	40 367 235,66	4 919 962,00	5 997,00	17 195 367,00	6 816 099,66	11 429 810,00	3 030 000,00	24 998 040,38	36 500,00	24 961 540,38	
2025	60 879 434,32	44 825 172,70	18 211 765,51	0,00	8 716 619,19	5 120 753,00	12 776 035,00	3 200 000,00	16 054 261,62	0,00	16 054 261,62	
2026	50 000 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 250 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2027	50 000 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 300 000,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2028	55 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 320 000,00	10 035 000,00	0,00	10 035 000,00	
2029	55 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 330 000,00	10 035 000,00	0,00	10 035 000,00	
2030	56 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 340 000,00	11 035 000,00	0,00	11 035 000,00	
2031	57 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 350 000,00	12 035 000,00	0,00	12 035 000,00	

2032	57 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 360 000,00	12 035 000,00	0,00	12 035 000,00
2033	57 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 370 000,00	12 035 000,00	0,00	12 035 000,00
2034	57 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 380 000,00	12 035 000,00	0,00	12 035 000,00
2035	57 035 000,00	45 000 000,00	20 000 000,00	0,00	10 000 000,00	5 000 000,00	10 000 000,00	3 400 000,00	12 035 000,00	0,00	12 035 000,00

<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
Wykonanie 2018	33 586 630,87	23 783 417,63	10 249 737,69	0,00	0,00	116 771,11	0,00	0,00	0,00	9 803 213,24	9 803 213,24	0,00
Wykonanie 2019	40 236 013,21	26 577 978,73	9 752 367,19	0,00	0,00	178 245,60	0,00	0,00	0,00	13 658 034,48	13 658 034,48	0,00
Wykonanie 2020	37 874 826,51	29 652 924,48	12 910 927,89	0,00	0,00	124 327,20	0,00	0,00	0,00	8 221 902,03	8 221 902,03	467 288,23
Wykonanie 2021	37 304 570,30	31 182 863,67	14 037 946,22	0,00	0,00	47 757,26	0,00	0,00	0,00	6 121 706,63	6 121 706,63	605 015,91
Wykonanie 2022	41 118 713,77	36 192 012,11	16 086 580,77	0,00	0,00	278 990,61	0,00	0,00	0,00	4 926 701,66	4 926 701,66	0,00
Wykonanie 2023	49 708 754,48	34 093 969,70	17 876 334,25	0,00	0,00	257 181,63	0,00	0,00	0,00	15 614 784,78	15 614 784,78	0,00
Plan 3 kw. 2024	72 345 399,42	39 465 926,02	21 820 464,29	0,00	0,00	381 200,00	0,00	0,00	0,00	32 879 473,40	32 879 473,40	1 535 000,00
2025	61 857 899,32	40 642 838,25	23 866 086,42	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	21 215 061,07	21 215 061,07	700 000,00
2026	46 965 000,00	41 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 965 000,00	5 965 000,00	0,00
2027	47 965 000,00	41 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 965 000,00	6 965 000,00	0,00
2028	55 000 000,00	42 000 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2029	55 000 000,00	43 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2030	56 000 000,00	44 000 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2031	57 000 000,00	44 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2032	57 000 000,00	44 000 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2033	57 000 000,00	44 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2034	57 000 000,00	44 000 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00
2035	57 000 000,00	44 000 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	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>	w tym:
					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
Wykonanie 2018	-2 704 470,71	0,00	4 645 928,21	0,00	0,00	0,00	0,00	436 934,21	0,00
Wykonanie 2019	-1 652 471,79	0,00	4 652 471,79	3 000 000,00	3 000 000,00	1 652 471,79	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 262 235,65	1 220 404,00	564 683,71	0,00	0,00	0,00	0,00	564 683,71	0,00
Wykonanie 2021	1 006 766,49	0,00	2 230 077,82	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	230 077,82	0,00
Wykonanie 2022	1 743 993,02	0,00	4 392 877,85	0,00	0,00	2 130 576,00	0,00	2 262 301,85	1 392 877,85
Wykonanie 2023	-2 656 200,36	0,00	6 136 870,87	1 000 000,00	0,00	4 599 457,87	2 656 200,36	537 413,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-6 980 123,38	0,00	8 480 123,38	6 000 000,00	6 000 000,00	1 892 080,38	980 123,38	588 043,00	0,00
2025	-978 465,00	0,00	4 478 465,00	350 000,00	350 000,00	2 128 465,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 035 000,00	3 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	35 000,00	35 000,00	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>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								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	
Wykonanie 2018	208 994,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 429 398,00	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 404,00	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 404,00	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 404,00	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	628 465,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 035 000,00	3 035 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</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:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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:								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>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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>	5.2					
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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	208 994,00	3 661 212,00	0,00	3 697 392,28	4 134 326,49	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 440 808,00	0,00	2 418 435,34	4 070 907,13	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 227 993,10	7 589,10	2 134 027,86	2 698 711,57	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	5 000 000,00	0,00	4 251 929,24	4 482 007,06	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	0,00	5 100 131,35	9 493 009,20	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 722 253,77	7 859 124,64	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	901 309,64	3 381 433,02	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	0,00	4 182 334,45	8 310 799,45	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 315 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	280 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	245 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	210 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	175 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	140 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	105 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	70 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	35 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	

<sup>8)</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
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	18,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	11,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,00%	3,11%	x	x	x	x
2025	9,82%	11,54%	x	14,21%	14,85%	TAK	TAK
2026	8,59%	11,63%	x	12,85%	13,49%	TAK	TAK
2027	5,84%	10,75%	x	12,02%	12,66%	TAK	TAK
2028	0,14%	7,55%	x	12,05%	12,69%	TAK	TAK
2029	0,14%	5,05%	x	10,63%	11,27%	TAK	TAK
2030	0,14%	2,55%	x	8,68%	9,32%	TAK	TAK
2031	0,14%	2,55%	x	7,44%	8,08%	TAK	TAK
2032	0,14%	2,55%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2033	0,14%	2,55%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2034	0,14%	2,55%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2035	0,14%	2,55%	x	3,62%	3,62%	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
Wykonanie 2018	2 665 376,51	2 665 376,51	2 665 376,51	0,00	0,00	0,00	2 421 056,35	2 421 056,35	0,00
Wykonanie 2019	1 938 922,45	1 938 922,45	1 938 922,45	0,00	0,00	0,00	2 550 608,50	2 550 608,50	0,00
Wykonanie 2020	1 944 357,37	1 944 357,37	1 944 357,37	5 404 578,01	5 404 578,01	5 404 578,01	1 763 862,78	1 763 862,78	1 763 862,78
Wykonanie 2021	1 408 439,12	1 408 439,12	1 408 439,12	91 805,14	91 805,14	91 805,14	1 209 862,65	1 209 862,65	1 209 862,65
Wykonanie 2022	1 300 058,96	1 300 058,96	1 300 058,96	0,00	0,00	0,00	990 847,58	990 847,58	955 012,80
Wykonanie 2023	68 762,02	68 762,02	68 762,02	0,00	0,00	0,00	470 774,16	470 774,16	442 908,17
Plan 3 kw. 2024	916 340,32	916 340,32	692 255,24	1 577 820,33	1 577 820,33	1 553 748,00	639 900,32	639 900,32	476 153,90
2025	1 034 800,00	1 034 800,00	945 560,00	5 092 808,84	5 092 808,84	4 420 938,84	1 034 800,00	1 034 800,00	945 560,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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
2035	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 <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							
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 839 647,66	4 839 647,66	4 839 647,66	1 130 634,85	790 284,76	340 350,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	120 462,02	120 462,02	120 462,02	197 400,00	75 400,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 685 776,00	670 000,00	1 015 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	14 214 737,16	14 760,00	14 199 977,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 731 742,33	1 731 742,33	1 572 888,43	7 307 822,32	639 900,32	6 667 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 875 442,57	5 875 442,57	5 123 147,00	1 410 800,00	1 034 800,00	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 000,00	14 000,00	0,00	264 000,00	250 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	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
2035	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										
	Spłaty, 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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
Wykonanie 2018	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 220 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 220 404,00	7 589,10	0,00	7 589,10	7 589,10	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 spłaty 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.

<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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

**ZAŁĄCZNIK NR 2  
DO UCHWAŁY NR VII/54/2024  
RADY GMINY ŻYRZYN  
Z DNIA 9 GRUDNIA 2024R.**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 324 700,32	1 410 800,00	264 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 924 700,32	1 034 800,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				400 000,00	376 000,00	14 000,00	10 000,00	0,00	0,00
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:				2 324 700,32	1 410 800,00	264 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 924 700,32	1 034 800,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	UCZYMY (SIĘ) Z PASJĄ - WDROŻENIE PROGRAMÓW ROZWOJOWYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH GMINY ŻYRZYN -	URZĄD GMINY	2024	2026	1 624 700,32	784 800,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	REALIZACJA PROGRAMÓW ROZWOJOWYCH - WDRAŻANIE WSPÓLNYCH STANDARDÓW EDUKACYJNYCH -	URZĄD GMINY	2025	2026	300 000,00	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	376 000,00	14 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	INFRASTRUKTURA EDUKACYJNA- SZKOŁA BEZ BARIER -	URZĄD GMINY	2025	2027	400 000,00	376 000,00	14 000,00	10 000,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00