

**UCHWAŁA NR II/15/24
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymań na lata 2024-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLIII/348/23 Rady Gminy Rymań z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymań na lata 2024-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rymań na lata 2024-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmienia się Wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2024-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 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 do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rymań

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2024-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	40 236 753,37	32 850 715,04	30 880 872,00	24 600 324,00	25 215 333,00	25 921 362,00	26 595 318,00	27 260 201,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	24 527 777,78	24 878 432,31	24 230 872,00	24 600 324,00	25 215 333,00	25 921 362,00	26 595 318,00	27 260 201,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 824 322,00	2 375 876,00	2 493 287,00	2 549 959,00	2 613 708,00	2 686 892,00	2 756 751,00	2 825 670,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	219 154,00	296 140,00	310 282,00	317 839,00	325 785,00	334 907,00	343 615,00	352 205,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 351 038,10	5 995 541,00	5 606 680,00	5 664 867,00	5 806 489,00	5 969 071,00	6 124 267,00	6 277 374,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 851 565,35	3 571 067,19	2 627 077,00	2 708 516,00	2 776 229,00	2 853 963,00	2 928 166,00	3 001 370,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 281 698,33	12 639 808,12	13 193 546,00	13 359 143,00	13 693 122,00	14 076 529,00	14 442 519,00	14 803 582,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 980 059,02	6 546 796,00	6 915 215,00	7 026 487,00	7 202 149,00	7 403 809,00	7 596 308,00	7 786 216,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	15 708 975,59	7 972 282,73	6 650 000,00					
1.2.1	ze sprzedaży majątku	294 591,60	115 650,00						
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 414 035,99	7 856 202,73	6 650 000,00					
2	Wydatki ogółem	39 626 534,53	37 267 975,94	30 056 108,00	23 575 580,00	25 128 909,00	25 921 362,00	26 595 318,00	27 260 201,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	26 145 964,32	25 386 686,65	23 283 912,00	23 501 686,00	23 770 131,00	24 375 319,00	24 993 119,00	25 623 702,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 214 200,40	10 936 902,90	10 591 266,00	10 800 384,00	10 935 389,00	11 222 443,00	11 511 421,00	11 804 962,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:								
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	184 379,03	155 000,00	64 633,00	27 649,00	2 668,00			
2.1.3.1	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)								
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 480 570,21	11 881 289,29	6 772 196,00	73 894,00	1 358 778,00	1 546 043,00	1 602 199,00	1 636 499,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 480 570,21	8 881 289,29	6 772 196,00	73 894,00	1 358 778,00	1 546 043,00	1 602 199,00	1 636 499,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	107 800,00	1 103 714,29						
3	Wynik budżetu	610 218,84	-4 417 260,90	824 764,00	1 024 744,00	86 424,00			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	610 218,84		824 764,00	1 024 744,00	86 424,00			
4	Przychody budżetu	5 676 937,35	5 220 433,90						
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		439 105,00						
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 644 557,14	3 001 848,90						
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu		2 637 780,90						
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 032 380,21	1 779 480,00						
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu		1 779 480,00						
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:								
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:								
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu								
5	Rozchody budżetu	732 464,50	803 173,00	824 764,00	1 024 744,00	86 424,00			
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	732 464,50	803 173,00	824 764,00	1 024 744,00	86 424,00			
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy								
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy								
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x							

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2024-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x							
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x							
5.1.1.3.3	innymi środkami	x							
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań								
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu								
6	Kwota długu, w tym:	2 300 000,00	1 935 932,00	1 111 168,00	86 424,00				
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków								
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 618 186,54	-508 254,34	946 960,00	1 098 638,00	1 445 202,00	1 546 043,00	1 602 199,00	1 636 499,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 058 750,81	4 273 074,56	946 960,00	1 098 638,00	1 445 202,00	1 546 043,00	1 602 199,00	1 636 499,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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	4,52%	4,14%	4,83%	0,41%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020	x							
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	x			4,83%	0,41%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2023	x	4,52%	4,14%					
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-6,76%	-1,65%	4,68%	5,14%	6,45%	6,70%	6,77%	6,75%
8.2_v2020	8.2_v2020	-5,34%	-1,11%	4,68%	5,14%	6,45%	6,70%	6,77%	6,75%
8.2_v2026	8.2_v2026	-6,76%	-1,65%	4,68%	5,14%	6,45%	6,70%	6,77%	6,75%
8.3	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	11,42%	9,73%	9,07%	5,18%	2,93%	1,13%	2,79%
8.3.1	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	11,69%	10,01%	9,33%	5,44%	3,19%	1,39%	3,05%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	x	8,89%	5,14%					
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		15 842,44						
9.1.1	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, w tym:		15 842,44						
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		13 307,65						
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	57 340,00	263 097,73						
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	57 340,00	263 097,73						
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	48 739,00	221 002,09						
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	35 080,00	17 220,00						
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	35 080,00	17 220,00						

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2024-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	35 080,00	13 307,65						
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	126 867,99	289 689,29	37 086,00	37 086,00				
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	126 867,99	289 689,29						
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	108 148,00	221 002,09						
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 626 177,07	7 499 587,29	6 776 469,00	41 359,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00
10.1.1	bieżące	4 003,07	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00
10.1.2	majątkowe	12 622 174,00	7 495 314,29	6 772 196,00	37 086,00				
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	6 046,00	5 842,00	5 653,00	5 462,00	2 615,00	684,00		
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych								
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	732 464,50	803 173,00	824 764,00	1 024 744,00	86 424,00			
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:								
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.								
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:								
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:								
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego								
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji								
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)								
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
10.10	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								
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań								
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:								
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy								
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań								
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Rymań w latach 2024 - 2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 355 138,29	7 499 587,29	6 776 469,00	41 359,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	14 334 507,29
1.a	- wydatki bieżące				39 882,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	29 911,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 315 256,29	7 495 314,29	6 772 196,00	37 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 304 596,29
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:				77 886,29	3 714,29	37 086,00	37 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 886,29
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				77 886,29	3 714,29	37 086,00	37 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 886,29
1.1.2.1	Realizacja projektu pn.: „Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszłolnych Eko-Ogródków	Urząd Gminy Rymań	2024	2026	77 886,29	3 714,29	37 086,00	37 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 886,29
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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				14 277 252,00	7 495 873,00	6 739 383,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	14 256 621,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 882,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	29 911,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Koło-brzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021 - 2030	Urząd Gminy Rymań	2021	2030	39 882,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	29 911,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 237 370,00	7 491 600,00	6 735 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 226 710,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi w Rzesznikowie	Urząd Gminy Rymań	2023	2024	5 044 265,00	5 037 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 037 500,00
1.3.2.2	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2024	1 435 395,00	1 431 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 500,00
1.3.2.3	Zakup ciągnika komunalnego z osprzętem do działań związanych z utrzymaniem czystości na terenie Gminy Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2024	652 710,00	652 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 710,00
1.3.2.4	Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2025	7 105 000,00	369 890,00	6 735 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 105 000,00

Objaśnienia
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rymań na lata 2024-2030
uchwałą Nr II/15/24 w dniu 27 maja 2024 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie (uchwałami oraz zarządzeniami) na dzień 27 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 148 005,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 884 908,08 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 263 097,73 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 148 005,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 832 816,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 315 189,29 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	31 702 709,23	+1 148 005,81	32 850 715,04
Dochody bieżące	23 993 524,23	+884 908,08	24 878 432,31
Dotacje bieżące	2 800 198,23	+770 868,96	3 571 067,19
Pozostałe	12 525 769,00	+114 039,12	12 639 808,12
Dochody majątkowe	7 709 185,00	+263 097,73	7 972 282,73
Wydatki ogółem	36 119 970,13	+1 148 005,81	37 267 975,94
Wydatki bieżące	24 553 870,13	+832 816,52	25 386 686,65
Wynagrodzenia i pochodne	10 936 356,65	+546,25	10 936 902,90
Pozostałe wydatki bieżące	13 462 513,48	+832 270,27	14 294 783,75
Wydatki majątkowe	11 566 100,00	+315 189,29	11 881 289,29

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rymań

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	803 173,00
2025	824 764,00
2026	1 024 744,00
2027	86 424,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,52%	11,42%	TAK	11,69%	TAK
2025	4,14%	9,73%	TAK	10,01%	TAK
2026	4,83%	9,07%	TAK	9,33%	TAK
2027	0,41%	5,18%	TAK	5,44%	TAK
2028	0,00%	2,93%	TAK	3,19%	TAK
2029	0,00%	1,13%	TAK	1,39%	TAK
2030	0,00%	2,79%	TAK	3,05%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rymań 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 Rymań obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcie:

- Realizacja projektu pn.: „Szkoły dla klimatu- działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszłolnych Eko-Ogródków – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 77 886,29 zł, w tym w 2024 r. – 3 714,29 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 77 886,29 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

Przebudowa drogi w Rzesznikowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 500,00 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 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 466 100,00	+29 214,29	7 495 314,29
2025	6 735 110,00	+37 086,00	6 772 196,00
2026	0,00	+37 086,00	37 086,00

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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek