

**UCHWAŁA NR IX/74/25
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 30 maja 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rymań na lata 2025-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr VI/49/24 Rady Gminy Rymań z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rymań na lata 2025-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rymań na lata 2025-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rymań, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rymań.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Anna Dworek

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2025-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	33 999 096,71	28 118 703,00	28 990 383,00	29 802 114,00	30 636 574,00	31 402 487,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	27 081 854,98	28 118 703,00	28 990 383,00	29 802 114,00	30 636 574,00	31 402 487,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 781 532,14	9 396 239,00	9 687 522,00	9 958 773,00	10 237 619,00	10 493 559,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	154 236,70	165 033,00	170 149,00	174 913,00	179 811,00	184 306,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 900 012,95	3 047 922,00	3 142 408,00	3 230 395,00	3 320 846,00	3 403 867,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 913 154,92	2 271 081,00	2 341 485,00	2 407 047,00	2 474 444,00	2 536 305,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 332 918,27	13 238 428,00	13 648 819,00	14 030 986,00	14 423 854,00	14 784 450,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 038 222,00	7 530 898,00	7 764 356,00	7 981 758,00	8 205 247,00	8 410 378,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 917 241,73					
1.2.1	ze sprzedaży majątku						
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 917 241,73					
2	Wydatki ogółem	42 179 612,71	27 218 703,00	28 903 959,00	29 802 114,00	30 636 574,00	31 402 487,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 039 210,71	23 973 183,95	24 618 440,00	25 265 948,00	25 920 429,00	26 581 836,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 061 620,27	12 024 828,00	12 547 908,00	13 046 687,00	13 395 686,00	13 743 974,00
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:	120 000,00	60 000,00	5 000,00			
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:	7 140 402,00	3 245 519,05	4 285 519,00	4 536 166,00	4 716 145,00	4 820 651,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 140 402,00	3 245 519,05	4 285 519,00	4 536 166,00	4 716 145,00	4 820 651,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 100 000,00					
3	Wynik budżetu	-8 180 516,00	900 000,00	86 424,00			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		900 000,00	86 424,00			
4	Przychody budżetu	9 130 024,00					
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:						
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu						
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 084 061,00					
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	8 084 061,00					
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 045 963,00					
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	96 455,00					
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	949 508,00	900 000,00	86 424,00			

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2025-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	949 508,00	900 000,00	86 424,00			
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:						
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania						
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						
5.1.1.3.3	innymi środkami						
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań						
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu						
6	Kwota długu, w tym:	986 424,00	86 424,00				
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków						
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-7 957 355,73	4 145 519,05	4 371 943,00	4 536 166,00	4 716 145,00	4 820 651,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 172 668,27	4 145 519,05	4 371 943,00	4 536 166,00	4 716 145,00	4 820 651,00
8	Wskaźnik splaty zobowiązań	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)	4,45%	3,74%	0,35%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020						
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026						
8.1_vROD_	8.1_vROD_2023	4,45%	3,74%	0,35%			
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)	-32,28%	16,27%	16,42%	16,56%	16,75%	16,70%
8.2_v2020	8.2_v2020	-32,28%	16,27%	16,42%	16,56%	16,75%	16,70%
8.2_v2026	8.2_v2026	-32,28%	16,27%	16,42%	16,56%	16,75%	16,70%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	9,99%	4,46%	2,15%	1,30%	0,88%	3,88%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	14,73%	9,20%	6,90%	6,05%	5,62%	8,62%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	3,93%	0,33%				
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
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					

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2025-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	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:	263 097,73					
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	52 220,00	318 000,00	17 500,00			
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:	52 220,00					
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	285 975,00	56 500,00	28 250,00			
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:	285 975,00					
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	221 002,09					
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 873 492,00	526 393,00	50 023,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00
10.1.1	bieżące	133 723,00	498 143,00	21 773,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00
10.1.2	majątkowe	6 739 769,00	28 250,00	28 250,00			
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	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	949 508,00	900 000,00	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 – kredyt 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
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
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	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
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Rymań w latach 2025 - 2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				13 691 663,00	6 873 492,00	526 393,00	50 023,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	7 462 727,00
1.a	- wydatki bieżące				715 825,00	133 723,00	498 143,00	21 773,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	666 458,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 975 838,00	6 739 769,00	28 250,00	28 250,00	0,00	0,00	0,00	6 796 269,00
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:				634 263,00	17 500,00	346 250,00	45 750,00	0,00	0,00	0,00	409 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				356 143,00	17 500,00	318 000,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	353 000,00
1.1.1.1	Realizacja projektu pn.: „Szkoły dla klimatu- działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszkolnych Eko-Ogródków	RYMAŃ	2024	2027	73 143,00	17 500,00	35 000,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Rymań	Urząd Gminy Rymań	2025	2026	283 000,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				278 120,00	0,00	28 250,00	28 250,00	0,00	0,00	0,00	56 500,00
1.1.2.1	Realizacja projektu pn.: „Szkoły dla klimatu- działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszkolnych Eko-Ogródków	RYMAŃ	2024	2027	278 120,00	0,00	28 250,00	28 250,00	0,00	0,00	0,00	56 500,00
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	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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				13 057 400,00	6 855 992,00	180 143,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	7 053 227,00
1.3.1	- wydatki bieżące				359 682,00	116 223,00	180 143,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	313 458,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzeko-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	25 638,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego umożliwiającego lokalizację elektrowni wiatrowych na terenach położonych w obrębach Petrykozy, Jarkowo i Drozdowo	Urząd Gminy Rymań	2024	2026	159 900,00	79 950,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 920,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Dębica, Drozdowo, Gorawino, Leszczyn, Rymań, Rzesznikowo w gminie Rymań.	Urząd Gminy Rymań	2025	2026	159 900,00	32 000,00	127 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 697 718,00	6 739 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 739 769,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi w Rzesznikowie	Urząd Gminy Rymań	2023	2025	4 582 718,00	2 323 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 828,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2025	7 015 000,00	3 315 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 941,00
1.3.2.3	Konserwacja i restaurowanie barokowego ołtarza głównego z kościoła filialnego p.w. Chrystusa Króla w Drozdowie	RYMAŃ	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Remont dachu kościoła filialny p.w. św. Antoniego Padewskiego w Starninie	RYMAŃ	2024	2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.5	Remont dachu kościoła parafialnego p.w. św. Szczepana w Rymaniu	RYMAŃ	2024	2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rymań na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań:

1. Dochody ogółem zwiększono o 935 708,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 935 708,71 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 944 468,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 869 810,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 74 658,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 180 516,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	33 063 388,00	+935 708,71	33 999 096,71
Dochody bieżące	26 146 146,27	+935 708,71	27 081 854,98
Subwencja ogólna	2 848 524,95	+51 488,00	2 900 012,95
Dotacje bieżące	2 124 505,44	+788 649,48	2 913 154,92
Pozostałe	12 237 347,04	+95 571,23	12 332 918,27
Wydatki ogółem	41 235 144,00	+944 468,71	42 179 612,71
Wydatki bieżące	34 169 400,00	+869 810,71	35 039 210,71
Wynagrodzenia i pochodne	11 768 754,00	+292 866,27	12 061 620,27
Pozostałe wydatki bieżące	22 280 646,00	+576 944,44	22 857 590,44
Wydatki majątkowe	7 065 744,00	+74 658,00	7 140 402,00
Wynik budżetu	-8 171 756,00	-8 760,00	-8 180 516,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 8 760,00 zł i po zmianach wynoszą 9 130 024,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 121 264,00	+8 760,00	9 130 024,00
Wolne środki	1 037 203,00	+8 760,00	1 045 963,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rymań

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	949 508,00
2026	900 000,00
2027	86 424,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,45%	9,99%	TAK	14,73%	TAK
2026	3,74%	4,46%	TAK	9,20%	TAK
2027	0,35%	2,15%	TAK	6,90%	TAK
2028	0,00%	1,30%	TAK	6,05%	TAK
2029	0,00%	0,88%	TAK	5,62%	TAK
2030	0,00%	3,88%	TAK	8,62%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1.Opracowanie planu ogólnego Gminy Rymań – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 283 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 283 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Rymań.

2.Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Dębica, Drozdowo, Gorawino, Leszczyn, Rymań, Rzesznikowo w gminie Rymań. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 159 900,00 zł, w tym w 2025 r. – 32 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 159 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Rymań.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1)Realizacja projektu pn.: „Szkoly dla klimatu- działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszolnych Eko-Ogródków – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- 1.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 17 500,00 zł;
- 2.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 17 500,00 zł;
- 3.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

2)Realizacja projektu pn.: „Szkoly dla klimatu- działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian” - utworzenie przyszolnych Eko-Ogródków – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- 1.zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
- 2.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

2.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1)Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego umożliwiającego lokalizację elektrowni wiatrowych na terenach położonych w obrębach Petrykozy, Jarkowo i Drozdowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- 1.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 47 970,00 zł;

2.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 47 970,00 zł;

3.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	167 193,00	-33 470,00	133 723,00
2026	39 273,00	+458 870,00	498 143,00
2027	4 273,00	+17 500,00	21 773,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	56 500,00	-28 250,00	28 250,00
2027	0,00	+28 250,00	28 250,00

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