

**UCHWAŁA NR XLIII/344/23
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymań na lata 2023-2030

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 XXXIV/281/22 Rady Gminy Rymań z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymań na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rymań na lata 2023-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zmienia się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2023-2030 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 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	37 558 100,03	42 649 259,48	31 173 246,45	31 446 714,00	25 351 180,00	26 086 365,00	26 842 870,00	27 594 470,00	28 339 521,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	30 940 897,97	25 376 426,48	24 635 246,45	24 796 714,00	25 351 180,00	26 086 365,00	26 842 870,00	27 594 470,00	28 339 521,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 732 667,57	1 824 322,00	1 911 889,00	1 971 158,00	2 020 437,00	2 079 030,00	2 139 322,00	2 199 223,00	2 258 602,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	107 198,00	219 154,00	229 673,00	236 793,00	242 713,00	249 752,00	256 995,00	264 191,00	271 324,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 119 984,00	6 222 757,10	4 888 878,00	5 040 433,00	5 166 444,00	5 316 271,00	5 470 443,00	5 623 615,00	5 775 453,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 566 029,69	3 901 198,26	2 313 052,45	2 234 177,00	2 290 031,00	2 356 442,00	2 424 779,00	2 492 673,00	2 559 975,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	14 415 018,71	13 208 995,12	15 291 754,00	15 314 153,00	15 631 555,00	16 084 870,00	16 551 331,00	17 014 768,00	17 474 167,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 214 046,03	5 658 282,00	5 929 880,00	6 113 706,00	6 266 549,00	6 448 279,00	6 635 279,00	6 821 067,00	7 005 236,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 617 202,06	17 272 833,00	6 538 000,00	6 650 000,00					
1.2.1	ze sprzedaży majątku	145 145,00	285 000,00	60 000,00						
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 471 709,07	16 987 403,00	6 478 000,00	6 650 000,00					
2	Wydatki ogółem	42 475 462,26	45 785 701,88	30 387 312,90	30 639 614,00	24 344 100,00	26 057 755,00	26 842 870,00	27 594 470,00	28 339 521,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	32 228 824,70	27 254 162,88	23 249 022,90	23 639 614,00	23 939 723,00	24 554 632,00	25 199 992,00	25 859 943,00	26 534 426,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 478 842,39	9 631 899,93	9 940 168,00	10 124 061,00	10 301 232,00	10 594 817,00	10 891 472,00	11 193 710,00	11 501 537,00
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:	187 252,61	183 695,00	120 379,00	64 633,00	19 435,00	283,00			
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:	10 246 637,56	18 531 539,00	7 138 290,00	7 000 000,00	404 377,00	1 503 123,00	1 642 878,00	1 734 527,00	1 805 095,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 246 637,56	15 531 539,00	7 138 290,00	7 000 000,00	404 377,00	1 503 123,00	1 642 878,00	1 734 527,00	1 805 095,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		107 800,00							
3	Wynik budżetu	-4 917 362,23	-3 136 442,40	785 933,55	807 100,00	1 007 080,00	28 610,00			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych			785 933,55	807 100,00	1 007 080,00	28 610,00			
4	Przychody budżetu	11 461 837,22	3 909 016,90	21 166,45						
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		390 000,00							
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu									
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	9 654 142,58	486 636,69							
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 109 667,59	104 062,19							
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 807 694,64	3 032 380,21	21 166,45						
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 807 694,64	3 032 380,21							
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	866 024,00	772 574,50	807 100,00	807 100,00	1 007 080,00	28 610,00			
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	866 024,00	772 574,50	807 100,00	807 100,00	1 007 080,00	28 610,00			

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1	łączna 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								
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 spłatą długu									
6	Kwota długu, w tym:	3 032 464,50	2 649 890,00	1 842 790,00	1 035 690,00	28 610,00				
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	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 287 926,73	-1 877 736,40	1 386 223,55	1 157 100,00	1 411 457,00	1 531 733,00	1 642 878,00	1 734 527,00	1 805 095,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 173 910,49	1 641 280,50	1 407 390,00	1 157 100,00	1 411 457,00	1 531 733,00	1 642 878,00	1 734 527,00	1 805 095,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	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	4,48%	4,18%	3,89%	4,47%	0,13%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020	x								
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	x				4,47%	0,13%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2023	x	4,48%	4,18%	3,89%					
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)	-4,86%	-7,73%	6,75%	5,41%	6,20%	6,46%	6,73%	6,91%	7,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	-4,24%	-6,40%	7,02%	5,41%	6,20%	6,46%	6,73%	6,91%	7,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-4,86%	-7,73%	6,75%	5,41%	6,20%	6,46%	6,73%	6,91%	7,00%
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	14,70%	11,10%	10,57%	10,07%	6,33%	4,08%	2,28%	4,39%
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	15,14%	11,54%	11,02%	10,49%	6,75%	4,51%	2,71%	4,39%
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	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	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. 2022.1064)	x	11,97%	8,23%	4,59%					
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	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	490 991,80								
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:	490 991,80								
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	490 991,80								
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	1 525 595,08	62 839,00							

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymań na lata 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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:	1 525 595,08	62 839,00							
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 331 075,07	53 413,15							
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	455 911,80	35 080,00							
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:	455 911,80	35 080,00							
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	455 911,80	35 080,00							
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	671 797,02	132 366,85							
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:	671 797,02	132 366,85							
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	436 275,21	112 822,15							
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	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:	11 657 065,62	12 635 562,07	7 142 563,00	7 004 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00
10.1.1	bieżące	9 971,00	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	11 647 094,62	12 631 559,00	7 138 290,00	7 000 000,00					
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	6 052,00	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	866 024,00	732 464,50	700 000,00	700 000,00	900 000,00				
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	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	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	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	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Rymań w latach 2023 - 2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	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)				29 101 286,23	12 635 562,07	7 142 563,00	7 004 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	26 803 763,07
1.a	- wydatki bieżące				39 882,00	4 003,07	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	33 914,07
1.b	- wydatki majątkowe				29 061 404,23	12 631 559,00	7 138 290,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 769 849,00
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:				81 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				81 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00
1.1.2.1	Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie	Urząd Gminy Rymań	2021	2023	81 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00
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	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	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 020 286,23	12 558 562,07	7 142 563,00	7 004 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	26 726 763,07
1.3.1	- wydatki bieżące				39 882,00	4 003,07	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	33 914,07
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-KolobrzESCO-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021 - 2030	Urząd Gminy Rymań	2021	2030	39 882,00	4 003,07	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	33 914,07
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 980 404,23	12 554 559,00	7 138 290,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 692 849,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rymań	Urząd Gminy Rymań	2021	2023	6 188 442,19	4 579 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579 070,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Polnej w Rymaniu	Urząd Gminy Rymań	2019	2023	1 944 440,31	1 825 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 710,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wiejskiej w Rymaniu	Urząd Gminy Rymań	2019	2023	2 566 898,73	2 480 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 300,00
1.3.2.4	Przebudowa pętli autobusowej z ulicą Szkolną w Rymaniu	Urząd Gminy Rymań	2021	2023	2 063 894,49	1 939 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 400,00
1.3.2.5	Przebudowa przepustu w Starninie	Urząd Gminy Rymań	2020	2023	155 353,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Krótkiej i Osiedlowej w miejscowości Rymań	Urząd Gminy Rymań	2022	2023	1 891 400,51	1 544 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 394,00
1.3.2.7	Zakup ciągnika komunalnego z osprzętem do działań związanych z utrzymaniem czystości na terenie Gminy Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2024	698 210,00	0,00	698 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 210,00
1.3.2.8	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2024	1 445 000,00	4 920,00	1 440 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 445 000,00
1.3.2.9	Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Rymań	Urząd Gminy Rymań	2023	2025	7 020 000,00	20 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 020 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi w Rzesznikowie	Urząd Gminy Rymań	2023	2024	5 006 765,00	6 765,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 006 765,00

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań na lata 2023-2030 dokonanych 19 grudnia 2023 roku uchwałą Nr XLIII/344/23.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań:

1. Dochody ogółem zwiększono o 27 297,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 27 297,69 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 27 297,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 532,69 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 21 765,00 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 621 961,79	+27 297,69	42 649 259,48
Dochody bieżące	25 349 128,79	+27 297,69	25 376 426,48
Dotacje bieżące	3 881 554,77	+19 643,49	3 901 198,26
Pozostałe	13 201 340,92	+7 654,20	13 208 995,12
Wydatki ogółem	45 758 404,19	+27 297,69	45 785 701,88
Wydatki bieżące	27 248 630,19	+5 532,69	27 254 162,88
Wynagrodzenia i pochodne	9 589 629,26	+42 270,67	9 631 899,93
Pozostałe wydatki bieżące	17 475 305,93	-36 737,98	17 438 567,95
Wydatki majątkowe	18 509 774,00	+21 765,00	18 531 539,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	23 989 194,00	+646 052,45	24 635 246,45
2025	24 732 859,00	+63 855,00	24 796 714,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	60 000,00	+6 478 000,00	6 538 000,00
2025	0,00	+6 650 000,00	6 650 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 237,55	+7 124 052,45	7 138 290,00
2025	286 145,00	+6 713 855,00	7 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2027. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rymań

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	732 464,50	40 110,00	772 574,50
2024	700 000,00	107 100,00	807 100,00
2025	700 000,00	107 100,00	807 100,00
2026	900 000,00	107 080,00	1 007 080,00
2027	0,00	28 610,00	28 610,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań na lata 2023-2030 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,48%	14,70%	TAK	15,14%	TAK
2024	4,18%	11,10%	TAK	11,54%	TAK
2025	3,89%	10,57%	TAK	11,02%	TAK
2026	4,47%	10,07%	TAK	10,49%	TAK
2027	0,13%	6,33%	TAK	6,75%	TAK
2028	0,00%	4,08%	TAK	4,51%	TAK
2029	0,00%	2,28%	TAK	2,71%	TAK
2030	0,00%	4,39%	TAK	4,39%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup ciągnika komunalnego z osprzętem do działań związanych z utrzymaniem czystości na terenie Gminy Rymań;
2. Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Rymań;
3. Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Rymań;
4. Przebudowa drogi w Rzesznikowie.

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]
2023	12 599 874,00	+31 685,00	12 631 559,00
2024	0,00	+7 138 290,00	7 138 290,00
2025	0,00	+7 000 000,00	7 000 000,00

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