

**UCHWAŁA NR XXXV/291/23
RADY GMINY RYMAŃ**

z dnia 24 stycznia 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. z 2022 poz. 1634 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	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	37 011 471,07	24 049 194,00	24 732 859,00	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:	23 443 638,07	23 989 194,00	24 732 859,00	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	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	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	4 664 960,00	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	2 284 107,77	2 167 000,00	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:	14 451 094,30	14 791 754,00	15 250 298,00	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	5 658 282,00	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:	13 567 833,00	60 000,00						
1.2.1	ze sprzedaży majątku		60 000,00						
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	13 567 403,00							
2	Wydatki ogółem	39 762 556,57	23 349 194,00	24 032 859,00	24 451 180,00	26 086 365,00	26 842 870,00	27 594 470,00	28 339 521,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 497 992,57	23 292 056,45	23 630 606,00	23 935 813,00	24 554 349,00	25 199 992,00	25 859 943,00	26 534 426,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 707 527,27	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:	167 000,00	106 275,00	55 625,00	15 525,00				
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:	14 264 564,00	57 137,55	402 253,00	515 367,00	1 532 016,00	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:	14 263 492,62	57 137,55	402 253,00	515 367,00	1 532 016,00	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	83 928,62							
3	Wynik budżetu	-2 751 085,50	700 000,00	700 000,00	900 000,00				
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		700 000,00	700 000,00	900 000,00				
4	Przychody budżetu	3 483 550,00							
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:	117 642,00							
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	117 642,00							
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 365 908,00							
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 633 443,50							
4.4	Splaty 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	700 000,00	700 000,00	900 000,00				
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	732 464,50	700 000,00	700 000,00	900 000,00				

Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Rymań na lata 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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:								
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 spłaty zobowiązań								
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								
6	Kwota długu, w tym:	2 300 000,00	1 600 000,00	900 000,00					
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	-2 054 354,50	697 137,55	1 102 253,00	1 415 367,00	1 532 016,00	1 642 878,00	1 734 527,00	1 805 095,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 429 195,50	697 137,55	1 102 253,00	1 415 367,00	1 532 016,00	1 642 878,00	1 734 527,00	1 805 095,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	4,28%	3,72%	3,38%	3,99%	0,01%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020								
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026				3,99%	0,01%			
8.1_vROD_	8.1_vROD_2023	4,28%	3,72%	3,38%					
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)	-8,75%	3,68%	5,15%	6,20%	6,46%	6,73%	6,91%	7,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	-8,75%	3,96%	5,15%	6,20%	6,46%	6,73%	6,91%	7,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-8,75%	3,68%	5,15%	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)	14,70%	10,77%	9,80%	9,45%	5,71%	3,46%	1,66%	3,77%
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)	16,29%	12,36%	11,39%	11,05%	7,31%	5,06%	3,26%	3,77%
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	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogólnych, 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.2022.1064)	10,51%	7,31%	4,00%					
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								
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:								
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								

Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Rymań na lata 2023-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	62 839,00							
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:	62 839,00							
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	35 080,00							
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	133 928,62							
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:	133 928,62							
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	113 413,15							
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:	12 489 564,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00
10.1.1	bieżące		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	12 489 564,00							
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	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
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 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)				15 228 190,00	12 489 564,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	12 519 475,00
1.a	- wydatki bieżące				39 882,00	0,00	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				15 188 308,00	12 489 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 489 564,00
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:				79 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
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				79 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.1.2.1	Budowa siłowni plenerowej w Jarkowie	Urząd Gminy Rymań	2021	2023	79 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
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				15 149 190,00	12 414 564,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	4 273,00	12 444 475,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 882,00	0,00	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	0,00	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				15 109 308,00	12 414 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 414 564,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rymań	Urząd Gminy Rymań	2021	2023	6 389 308,00	4 584 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 584 870,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Polnej w Rymaniu	Urząd Gminy Rymań	2019	2023	2 000 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wiejskiej w Rymaniu	Urząd Gminy Rymań	2019	2023	2 600 000,00	2 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 499 000,00
1.3.2.4	Przebudowa pętli autobusowej z ulicą Szkolną w Rymaniu	Urząd Gminy Rymań	2021	2023	2 100 000,00	1 945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 000,00
1.3.2.5	Przebudowa przepustu w Starninie	Urząd Gminy Rymań	2020	2023	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Krótkiej i Osiedlowej w miejscowości Rymań -	Urząd Gminy Rymań	2022	2023	2 000 000,00	1 545 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 694,00

Objaśnienia

do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymań na lata 2023-2030 dokonanych 24 stycznia 2023 roku Uchwałą Nr XXXV/291/23

W roku bazowym 2023 dochody i wydatki zamieszczone w WPF są zgodnie ze zmianami budżetu w roku 2023 wg stanu na dzień 24 stycznia 2023 r. 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, wprowadzone zarządzeniem z dnia 4 stycznia 2023 r. oraz uchwałą z dnia 24 stycznia 2023 r.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 425 745,77	+585 725,30	37 011 471,07
Dochody bieżące	22 857 912,77	+585 725,30	23 443 638,07
Dotacje bieżące	2 067 747,77	+216 360,00	2 284 107,77
Pozostałe	14 081 729,00	+369 365,30	14 451 094,30
Wydatki ogółem	39 176 831,27	+585 725,30	39 762 556,57
Wydatki bieżące	24 962 267,27	+535 725,30	25 497 992,57
Wynagrodzenia i pochodne	9 660 127,27	+47 400,00	9 707 527,27
Pozostałe wydatki bieżące	15 135 140,00	+488 325,30	15 623 465,30
Wydatki majątkowe	14 214 564,00	+50 000,00	14 264 564,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rymań

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	732 464,50
2024	700 000,00
2025	700 000,00
2026	900 000,00

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 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,28%	14,70%	TAK	16,29%	TAK
2024	3,72%	10,77%	TAK	12,36%	TAK
2025	3,38%	9,80%	TAK	11,39%	TAK
2026	3,99%	9,45%	TAK	11,05%	TAK
2027	0,01%	5,71%	TAK	7,31%	TAK
2028	0,00%	3,46%	TAK	5,06%	TAK
2029	0,00%	1,66%	TAK	3,26%	TAK
2030	0,00%	3,77%	TAK	3,77%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Rymań;
2. Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Polnej w Rymaniu;
3. Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Wiejskiej w Rymaniu;
4. Przebudowa pętli autobusowej z ulicą Szkolną w Rymaniu;
5. Przebudowa ulicy Krótkiej i Osiedlowej w miejscowości Rymań.

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]
2023	12 439 564,00	+50 000,00	12 489 564,00

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