

Uchwała Nr IX/65/2024 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 25 października 2024 roku

w sprawie zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024 r. poz.1465 ze zm.); art.226, art.227, art.228, art.229 art.230 ust.3, art.230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530) Rada Miejska w Rymanowie **u c h w a ł a c o n a s t ę p u j e :**

§ 1

1. Wprowadza się zmiany na przedsięwzięciu realizowanym w okresie od 2024 roku do 2025 roku pn. „Bezpieczne pogranicze- bezpieczn@ ludność” zwiększając łączne nakłady o kwotę 150.476,80 zł do kwoty 2.233.926,64 zł w tym zwiększono nakłady w roku 2025 o kwotę 150.476,80 zł do kwoty 2.168.529,44 zł. Zmiana wynika z zwiększenia kwoty po przetargu.
2. Zwiększa się limit zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia z punktów 1 o kwotę 150.476,80 zł w tym: w 2025 roku o kwotę 150.476,80 zł.

§ 2

W związku z Zarządzeniem nr 146/2024 z dnia 30.08.2024 roku , Zarządzeniem nr 149/2024 z dnia 04.09.2024 roku, Zarządzeniem nr 155/2024 z dnia 11.09.2024 roku, Uchwałą nr VII/55/2024 z dnia 27.09.2024 roku, Zarządzeniem nr 166/2024 z dnia 30.09.2024 roku , Zarządzeniem nr 175/2024 z dnia 15.10.2024 roku, Zarządzeniem nr 180/2024 z dnia 22.10.2024 roku oraz Uchwałą nr IX/66/2024 z dnia 25.10.2024 roku dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów oraz prognozie kwoty długu na lata 2024-2035, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr XCII/774/2023 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 19 grudnia 2023 roku:

1. zwiększa się dochody roku 2024 o kwotę 1.829.147,64 zł, do kwoty 123.718.121,99 zł,

w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 2.827.947,64 zł do kwoty 105.635.293,85 zł,

zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 998.800,00 zł, do kwoty 18.082.828,14 zł,

2. zwiększa się wydatki roku 2024 o kwotę 2.129.147,64 zł , do kwoty 131.484.805,00 zł,

w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 3.616.747,64 zł, do kwoty 109.200.426,54 zł,

zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 1.487.600,00 zł, do kwoty 22.284.378,46 zł,

3. zwiększa się przychody budżetu na 2024 rok o kwotę 300.000,00 zł do kwoty 11.341.683,01

zł,

4. zwiększa się wydatki roku 2025 o kwotę 2.020.000,00 zł , do kwoty 98.804.310,07 zł,

w tym: zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 2.020.000,00 zł, do kwoty 5.422.123,20 zł,

5. zmniejsza się rozchody budżetu na 2025 rok o kwotę 20.000,00 z do kwoty 3.530.000,00 zł,

6. zmniejsza się wydatki roku 2026 o kwotę 20.000,00 zł , do kwoty 94.827.865,30 zł,

w tym: zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 20.000,00 zł, do kwoty 94.827.865,30 zł,

7. zwiększa się rozchody budżetu na 2026 rok o kwotę 20.000,00 z do kwoty 3.270.000,00 zł,

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Gminy Rymanów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 2.385.679,44 zł w tym:

w 2025 roku do kwoty 2.385.679,44 zł.

§ 4

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 - 2035, w brzmieniu jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr IX/65/2024
z dnia 2024-10-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	123 718 121,99	105 635 293,85	10 673 426,00	387 161,00	59 036 815,00	16 594 314,52	18 943 577,33	7 418 005,00	18 082 828,14	929 397,20	17 153 430,94
2025	100 117 160,07	96 446 744,74	11 111 036,47	403 034,60	53 854 145,65	11 707 578,04	19 370 949,98	7 681 143,21	3 670 415,33	601 292,77	3 069 122,56
2026	98 097 865,30	97 897 865,30	11 455 478,60	415 528,67	55 523 624,16	10 562 784,43	19 940 449,44	7 888 258,64	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	100 114 061,93	99 964 061,93	11 741 865,56	425 916,89	56 911 714,77	10 470 604,04	20 413 960,67	8 060 465,11	150 000,00	150 000,00	0,00
2028	102 303 577,89	102 153 577,89	12 035 412,20	436 564,81	58 334 507,64	10 447 783,55	20 899 309,69	8 236 976,74	150 000,00	150 000,00	0,00
2029	104 553 667,34	104 453 667,34	12 336 297,51	447 478,93	59 792 870,33	10 480 226,14	21 396 792,43	8 417 901,16	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	106 912 509,02	106 812 509,02	12 644 704,94	458 665,91	61 287 692,09	10 514 733,84	21 906 712,24	8 603 348,69	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	109 331 571,75	109 231 571,75	12 960 822,57	470 132,55	62 819 884,39	10 551 352,19	22 429 380,05	8 793 432,40	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	111 787 361,04	111 712 361,04	13 284 843,13	481 885,87	64 390 381,50	10 590 135,99	22 965 114,55	8 988 268,21	75 000,00	75 000,00	0,00
2033	114 331 420,07	114 256 420,07	13 616 964,21	493 933,01	66 000 141,04	10 631 139,39	23 514 242,42	9 187 974,92	75 000,00	75 000,00	0,00
2034	116 965 331,57	116 915 331,57	13 957 388,31	506 261,34	67 650 144,56	10 724 417,88	24 077 098,48	9 392 674,29	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	119 690 715,84	119 640 715,84	14 306 323,02	518 938,37	69 341 398,18	10 820 028,33	24 654 025,94	9 602 491,15	50 000,00	50 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	131 484 805,00	109 200 426,54	52 178 193,54	83 920,00	0,00	2 101 365,00	0,00	0,00	0,00	22 284 378,46	22 284 378,46	711 013,80
2025	98 804 310,07	93 382 186,87	47 353 392,93	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 422 123,20	5 422 123,20	1 737 120,00
2026	94 827 865,30	94 827 865,30	48 679 287,93	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	96 864 061,93	96 864 061,93	49 896 270,13	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	99 403 577,89	98 834 413,48	51 193 573,15	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	569 164,41	569 164,41	0,00
2029	101 873 667,34	100 941 781,09	52 524 606,06	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	931 886,25	931 886,25	0,00
2030	104 512 509,02	103 024 075,62	53 890 245,81	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 488 433,40	1 488 433,40	0,00
2031	107 031 571,75	105 214 677,51	55 237 501,96	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 816 894,24	1 816 894,24	0,00
2032	109 587 361,04	107 465 044,45	56 618 439,51	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 122 316,59	2 122 316,59	0,00
2033	112 181 420,07	109 826 670,56	58 033 900,50	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 354 749,51	2 354 749,51	0,00
2034	116 490 331,57	112 151 088,32	59 484 748,01	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 339 243,25	4 339 243,25	0,00
2035	119 215 715,84	114 639 866,50	60 971 866,71	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 575 849,34	4 575 849,34	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 766 683,01	0,00	11 341 683,01	0,00	0,00	689 683,01	689 683,01	10 552 000,00	6 977 000,00
2025	1 312 850,00	1 312 850,00	2 217 150,00	2 000 000,00	0,00	217 150,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 270 000,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 575 000,00	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 000,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 630 000,00	0,00	-3 565 132,69	7 776 550,32
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 100 000,00	0,00	3 064 557,87	3 281 707,87
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 830 000,00	0,00	3 070 000,00	3 070 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 580 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 680 000,00	0,00	3 319 164,41	3 319 164,41
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	3 511 886,25	3 511 886,25
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	3 788 433,40	3 788 433,40
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	4 016 894,24	4 016 894,24
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	4 247 316,59	4 247 316,59
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	4 429 749,51	4 429 749,51
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	475 000,00	0,00	4 764 243,25	4 764 243,25
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 849,34	5 000 849,34

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,38%	-1,55%	-0,51%	15,11%	16,77%	TAK	TAK
2025	7,35%	7,08%	x	12,53%	14,19%	TAK	TAK
2026	6,49%	6,26%	x	10,50%	12,18%	TAK	TAK
2027	5,98%	5,81%	x	9,23%	10,91%	TAK	TAK
2028	5,13%	5,58%	x	7,50%	9,18%	TAK	TAK
2029	4,55%	5,44%	x	6,05%	7,73%	TAK	TAK
2030	3,84%	5,28%	x	4,36%	6,04%	TAK	TAK
2031	3,39%	5,13%	x	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2032	2,97%	4,99%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2033	2,65%	4,85%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2034	0,78%	4,82%	x	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2035	0,62%	4,78%	x	5,16%	5,16%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	176 319,81	132 319,81	116 169,81	547 850,00	547 850,00	443 758,50	260 405,52	216 405,52	187 176,08
2025	334 757,31	334 757,31	334 757,31	3 069 122,56	3 069 122,56	3 069 122,56	570 199,44	570 199,44	458 331,05
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	547 850,00	547 850,00	443 758,50	764 255,52	216 405,52	547 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 402 123,20	3 402 123,20	3 069 122,56	2 385 679,44	570 199,44	1 815 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr IX/65/2024
z dnia 2024-10-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 320 525,70	764 255,52	2 385 679,44	0,00	0,00	3 149 934,96
1.a	- wydatki bieżące				957 195,70	216 405,52	570 199,44	0,00	0,00	786 604,96
1.b	- wydatki majątkowe				2 363 330,00	547 850,00	1 815 480,00	0,00	0,00	2 363 330,00
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:				3 320 525,70	764 255,52	2 385 679,44	0,00	0,00	3 149 934,96
1.1.1	- wydatki bieżące				957 195,70	216 405,52	570 199,44	0,00	0,00	786 604,96
1.1.1.1	Erasmus+ Akcja 1 - Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji - KA122-SCH - Zwiększenie kompetencji zawodowych nauczycieli w zakresie metod pracy, podniesienie jakości nauczania języków obcych poprzez stworzenie warunków do rozwijania czynnych kompetencji językowych	Zespół Szkół Publicznych w Rymanowie	2023	2024	236 599,06	66 008,32	0,00	0,00	0,00	66 008,32
1.1.1.2	Bezpieczne pogranicze - bezpieczn@ ludność - Głównym celem projektu jest zapobieganie negatywnym zjawiskom związanymi z klęskami żywiołowymi i katastrofami technologicznymi czy ekologicznymi oraz wspieranie przystosowania się do zmian klimatu organizacji i społeczności terenu pogranicza polsko – słowackiego w szczególności gmin Rymanów i Kracunowiec	URZĄD GMINY W RYMANOWIE	2024	2025	418 446,64	65 397,20	353 049,44	0,00	0,00	418 446,64
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemie informacyjnym	URZĄD GMINY W RYMANOWIE	2024	2025	302 150,00	85 000,00	217 150,00	0,00	0,00	302 150,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 363 330,00	547 850,00	1 815 480,00	0,00	0,00	2 363 330,00
1.1.2.1	Bezpieczne pogranicze - bezpieczn@ ludność - Głównym celem projektu jest zapobieganie negatywnym zjawiskom związanymi z klęskami żywiołowymi i katastrofami technologicznymi czy ekologicznymi oraz wspieranie przystosowania się do zmian klimatu organizacji i społeczności terenu pogranicza polsko – słowackiego w szczególności gmin Rymanów i Kracunowiec	URZĄD GMINY W RYMANOWIE	2024	2025	1 815 480,00	0,00	1 815 480,00	0,00	0,00	1 815 480,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemie informacyjnym	URZĄD GMINY W RYMANOWIE	2024	2025	547 850,00	547 850,00	0,00	0,00	0,00	547 850,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2035 Gminy Rymanów.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymanów została opracowana na lata 2024-2035, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Gminy, wynikającego z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych. Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymanów na lata 2024-2035 jest:

1. wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich,
2. planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2024,
3. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opracowane przez Ministerstwo Finansów aktualizacja października 2023 r. wykorzystywane na lata 2025 do 2035:

Wyszczególnienie	Jednostka	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PKB, dynamika realna	%	3,3	3,0	2,8	2,8	2,6	2,5	2,4	2,3	2,3	2,3
CPI- dynamika średnioroczna	%	4,1	3,1	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Dynamika realna wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej	%	2,8	2,8	2,5	2,6	2,6	2,6	2,5	2,5	2,5	2,5

2. Dochody

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst oraz umów o podobnym charakterze

- w stosunku do roku 2024 następuje wzrost dochodów między innymi w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Podatki na 2024 rok przeliczono na podstawie uchwalonych w 2023 roku stawek obowiązujących od 2024 roku, a w latach następnych między innymi podwyższono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Podatek od nieruchomości

– przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów w roku 2024 , a w latach następnych

podwyższono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji z wyjątkiem kwoty 1.000.000 zł, stanowiącej wartość podatku od budowl, która to kwota nie podlega podwyższeniu gdyż jest liczona od wartości początkowej

Podatek rolny i leśny

- przyjęto wzrost stawki podatku na lata następne w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji .

Podatek od środków transportowych

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów oraz wzrostu stawek podatku na lata następne w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Wpływy z opłaty uzdrowiskowej i opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

- przyjęto na podstawie analizy dochodów z tego tytułu z lat ubiegłych, dochody z tego tytułu podwyższono z tytułu podwyżki stawek, a przy planowaniu lat następnych przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

- w planowanym okresie przyjęto na 2024 rok kwoty na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, a w kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas udziałów w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst i wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

- w planowanym okresie przyjęto na 2024 rok kwoty na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, a w kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Wpływy z usług

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dotacje celowe z zakresu pomocy społecznej i rodziny

- w planowanym okresie przyjęto na 2024 rok kwoty na podstawie informacji przekazanej przez Wojewodę, a w kolejnych latach prognozy zaplanowano na podstawie analizy lat ubiegłych oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

Dotacje z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych

- przyjęto na podstawie już wykonanych dochodów z tytułu opłat uzdrowiskowych, a w latach kolejnych na podstawie planowanych dochodów z tytułu opłat uzdrowiskowych.

Dotacje na podstawie porozumień

- zaplanowano na podstawie porozumień i umów zawartych z innymi jst.

Wpływy ze sprzedaży majątku

- dochody z tego tytułu pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Jako, że prognoza ma charakter kroczący, w miarę realizowania planu, sprzedaż mienia będzie uaktualniana.

Środki z innych źródeł i dotacje z UE

- założono na podstawie umów zawartych. Zaplanowane środki w roku 2024 dotyczą Erasmus + Akcja 1 - Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji – KA122-SCH, w 2025 roku zaplanowano środki z Interreg PL-SK na projekt "bezpieczne pogranicze - bezpieczna@ ludność" (w tym refundacja za 2024 rok w kwocie 12.317,76 zł) oraz środki otrzymane w roku 2024 na realizację projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" w kwocie 850.000,00 zł które wpłynęły na wydzielony rachunek bankowy w tym do realizacji na 2024 rok kwota 632.850,00 zł i na rok 2025 kwota 217.150,00 zł.

W przypadku ujawnienia się oficjalnych informacji o programach, w ramach których Gmina będzie zainteresowana aplikowaniem o dofinansowanie, prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Środki z Polskiego Ładu zaplanowano w roku 2024 na podstawie promes wstępnych i złożonych wniosków.

Pozostałe dochody, których wartość stanowi mniej niż 1 % (np. karta podatkowa, opłata skarbową, opłata targowa itp.) planowanych dochodów ogółem w poszczególnych latach przyjęto na poziomie z lat ubiegłych.

3. Wydatki

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone

- przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych przygotowanymi przez Ministerstwo Finansów. Nie uwzględniono w prognozie wszystkich wydatków na odprawy w związku z brakiem konkretnych informacji o czasie przejścia na emeryturę szczególnie nauczycieli. W przypadku ich wystąpienia, zaistnieje konieczność dokonania zmian w prognozowanych wydatkach.

Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji.

- zaplanowano w związku z uchwałą w sprawie wyrażenia zgody na poręczenie przez Gminę Rymanów weksla inblaco wystawionego przez Spółdzielnię Socjalną "KOGUTEK" tytułem zabezpieczenia umowy o przyznanie jednorazowej dotacji i wsparcia pomostowego na utworzenie miejsc pracy w przedsiębiorstwie społecznym o nazwie Spółdzielnia Socjalna "KOGUTEK" w kwocie 83.920,00 zł do 31.07.2024 roku.

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Do wyliczeń przyjęto trzymiesięczną stawkę WIBOR oraz stawkę redyskontową weksli.

Pozostałe wydatki bieżące

- uwzględniono prognozowany wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków na poszczególne zadania w latach poprzednich oraz przewidywanych zmian, zwłaszcza w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych. Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024 - 2028 (posiłki dla dzieci w szkołach, świadczenia pieniężne na zakup żywności) zgodnie z uchwałą Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028 realizowany będzie od roku 2024 r. W związku z tym, zaplanowano środki na pokrycie kosztów związanych z wydawaniem posiłków w szkołach do 2028 r. Wzrost w poszczególnych latach wydatków na pokrycie opłat za pobyt mieszkańców Gminy Rymanów w domach pomocy społecznej wynika ze wskaźnika wzrostu cen towarów i usług (kwota odpłatności) oraz planowanej liczby osób wymagających umieszczenia w DPS.

Wypłaty zasiłków stałych, okresowych, celowych, dodatków mieszkaniowych oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej na rok 2024 liczby osób korzystających z poszczególnych form świadczeń.

Na lata 2024 -2025 wprowadzono wydatki bieżące w ramach projektu bezpieczne pogranicze- bezpieczn@ ludność.

Wydatki majątkowe

- zaplanowano na podstawie kosztorysów lub szacunkowych wartości, są to w większości inwestycje, na które złożono lub będą składane wnioski o dofinansowania. Na rok 2025 wprowadzono wydatki majątkowe na projekt bezpieczne pogranicze- bezpieczn@ ludność w tym kwota dotacji do przekazania gminie Kracunowiec w ramach projektu. Z powodu braku konkretnych terminów naboru wniosków na niektóre projekty trudno jest określić konkretny okres realizacji inwestycji, który w dużej mierze jest od tego uzależniony. Planowane wydatki mogą ulec przesunięciu w czasie ich realizacji lub też w przypadku odrzucenia wniosków mogą nie zostać zrealizowane z powodu braku środków finansowych.

4. Wynik budżetu

- w roku 2024 planowany jest deficyt w kwocie 7.766.683,01 zł, który planuje się pokryć przychodami JST wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 18.688,51 zł, przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 670.994,50 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 6.977.000,00 zł, przychodami ze spłaty pożyczek i kredytów w 2024 roku w kwocie 100.000,00 zł

- w roku 2025 planowane jest pokrycie wydatków w kwocie 217.150,00 zł przychodami JST wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz kredytami w kwocie 2.000.000,00 zł,

W pozostałych latach objętych prognozą wynik budżetu stanowić będzie nadwyżka budżetowa przeznaczona w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5. Przychody

-wprowadzono przychody JST z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w roku 2024 kwota 18.688,51 zł. Wprowadzone przychody dotyczą realizowanego projektu w latach 2022-2024 pn. „Erasmus + Akcja 1 Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji – KA122-SCH” na który to projekt wpłynęły środki w roku 2022 w kwocie 189.279,25 zł.

-wprowadzono przychody JST z przychodów ze spłaty pożyczek i kredytów w 2024 roku w kwocie 100.000,00 zł.

- wprowadzono przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach § 905 w kwocie 670.994,50 zł, w tym:

- kwota 150.000,00 zł z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych dochodów z tytułu opłata za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów

alkoholowych, którą przeznaczy się na wydatki majątkowe związane z wykonaniem modernizacji monitoringu miejskiego minimalizującego i przeciwdziałającego spożywaniu alkoholu w miejscach spędzania czasu wolnego i integracji lokalnej społeczności oraz przebywaniu w nich osób nietrzeźwych ,

- kwota 450.000,00 zł z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych dochodów z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych,

- kwota 70.994,50 zł to środki, które wpłynęły w 2023 r. na dodatkowe zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy.

- wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy § 950 w kwocie 10.552.000,00 zł (przeznaczona na deficyt kwota 6.977.000,00 zł oraz na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek kwota 3.575.000,00 zł).

- w 2025 roku wprowadzono przychody JST z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 217.150,00 zł (dotyczy to projektu Cyberbezpieczny Samorząd na , który środki w w kwocie 850.000,00 zł wpłynęły w 2024 roku).

- zaplanowano z tytułu pożyczek i kredytów na rok 2025 kwotę 2.000.000,00 zł w pozostałym okresie nie są planowane przychody z tego tytułu.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano w 2024 roku na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek, a w pozostałych latach dodano o spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek

7. Dług

Dług gminy na koniec 2023 roku wynosi 27.205.000,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek.

Na 31.12.2023 rok w gminie nie wystąpiły zobowiązania z tytułu umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu. Na koniec roku 2024 planowana kwota długu uwzględnia pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia. W pozostałym okresie objętym prognozą kwota długu uwzględnia spłatę rat kredytów i pożyczek.

8. Przedsięwzięcia

Obecnie przedsięwzięcia dostosowane są do aktualnego stanu realizacji i mają pokrycie w planowanych wydatkach. Limity zobowiązań są zaktualizowane o kwoty zawartych umów na przedsięwzięciach.

W ramach przedsięwzięć na 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 oraz pozostałych zaplanowano przedsięwzięcia pn.:

1. Erasmus + Akcja 1 -Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji – KA122-SCH,
- 2.Bezpieczne pogranicze- bezpieczn@ ludność ,
- 3.Cyberbezpieczny Samorząd.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.