

# **Uchwała Nr XC/759/2023 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 3 listopada 2023 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 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Rymanowie **u c h w a ł a c o n a s t ę p u j e :**

### **§ 1**

W związku z Uchwałą nr LXXXVII/741/2023 z dnia 26.09.2023 roku, Zarządzeniem nr 172/2023 z dnia 29.09.2023 roku, Zarządzeniem nr 177/2023 z dnia 06.10.2023 roku, Zarządzeniem nr 180/2023 z dnia 12.10.2023 roku, Uchwałą nr LXXXIX/744/2023 z dnia 20.10.2023 roku, Zarządzeniem nr 183/2023 z dnia 25.10.2023 roku oraz Zarządzeniem nr 187/2023 z dnia 31.10.2023 roku dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów oraz prognozie kwoty długu na lata 2023-2033, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr LXXV/651/2022 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 20 grudnia 2022 roku:

1. zwiększa się dochody roku 2023 o kwotę 1.669.627,39 zł, do kwoty 111.446.902,00 zł,  
w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 1.564.517,47 zł, do kwoty 90.135.855,58 zł,  
zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 105.109,92 do kwoty 21.311.046,42 zł,
2. zwiększa się dochody roku 2024 o kwotę 11.950.000,00 zł do kwoty 94.193.950,36 zł,  
w tym: zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 11.950.000,00 zł do kwoty 12.250.000,00 zł,
3. zwiększa się wydatki roku 2023 o kwotę 1.669.627,39 zł , do kwoty 125.596.248,46 zł,  
w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.534.517,47 zł, do kwoty 90.981.674,75 zł,  
zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 135.109,92 zł, do kwoty 34.614.573,71 zł,
4. zwiększa się wydatki roku 2024 o kwotę 11.950.000,00 zł do kwoty 93.718.950,36 zł,

w tym: zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 11.950.000,00 zł do kwoty 15.292.868,45 zł.

## § 2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 - 2033, w brzmieniu jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

## § 3

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

## § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XC/759/2023  
z dnia 2023-11-03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2023	111 446 902,00	90 135 855,58	8 399 546,00	306 746,00	49 364 129,40	12 775 653,18	19 289 781,00	6 503 205,00	21 311 046,42	841 500,00	20 469 546,42	
2024	94 193 950,36	81 943 950,36	8 802 724,21	321 469,81	45 388 819,21	9 612 953,97	17 817 983,16	6 767 358,84	12 250 000,00	300 000,00	11 950 000,00	
2025	84 392 263,49	84 192 263,49	9 075 608,66	331 435,37	46 795 872,61	9 647 985,54	18 341 361,31	6 946 146,96	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	86 251 570,08	86 051 570,08	9 302 498,87	339 721,26	47 965 769,43	9 668 685,18	18 774 895,34	7 094 800,64	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	88 108 609,33	87 958 609,33	9 535 061,35	348 214,29	49 164 913,66	9 691 152,31	19 219 267,72	7 247 170,65	150 000,00	150 000,00	0,00	
2028	90 064 574,56	89 914 574,56	9 773 437,88	356 919,64	50 394 036,50	9 715 431,12	19 674 749,42	7 403 349,92	150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	92 020 688,93	91 920 688,93	10 017 773,83	365 842,64	51 653 887,41	9 741 566,90	20 141 618,15	7 563 433,67	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	94 078 206,15	93 978 206,15	10 268 218,17	374 988,70	52 945 234,60	9 769 606,07	20 620 158,61	7 727 519,51	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	96 188 411,31	96 088 411,31	10 524 923,63	384 363,42	54 268 865,47	9 799 596,22	21 110 662,57	7 895 707,50	100 000,00	100 000,00	0,00	
2032	98 327 621,59	98 252 621,59	10 788 046,72	393 972,51	55 625 587,09	9 831 586,13	21 613 429,14	8 068 100,19	75 000,00	75 000,00	0,00	
2033	100 547 187,13	100 472 187,13	11 057 747,89	403 821,82	57 016 226,78	9 865 625,78	22 128 764,86	8 244 802,69	75 000,00	75 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2023	125 596 248,46	90 981 674,75	40 594 171,54	242 440,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	34 614 573,71	34 614 573,71	2 271 852,28
2024	93 718 950,36	78 426 081,91	40 977 571,86	83 920,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 292 868,45	15 292 868,45	0,00
2025	80 842 263,49	80 453 267,38	42 493 742,02	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	388 996,11	388 996,11	0,00
2026	83 001 570,08	82 469 599,06	43 981 022,99	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	531 971,02	531 971,02	0,00
2027	84 858 609,33	84 432 589,04	45 300 453,68	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	426 020,29	426 020,29	0,00
2028	86 989 574,56	86 415 478,15	46 614 166,84	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	574 096,41	574 096,41	0,00
2029	88 990 688,93	88 474 615,10	47 965 977,68	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	516 073,83	516 073,83	0,00
2030	91 328 206,15	90 583 980,48	49 356 991,03	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	744 225,67	744 225,67	0,00
2031	93 463 411,31	92 644 829,99	50 788 343,77	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	818 581,32	818 581,32	0,00
2032	95 827 621,59	94 808 450,74	52 261 205,74	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 019 170,85	1 019 170,85	0,00
2033	98 047 187,13	97 026 162,01	53 724 519,50	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	1 021 025,12	1 021 025,12	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-14 149 346,46	0,00	17 749 346,46	11 000 000,00	7 500 000,00	839 346,46	839 346,46	5 910 000,00	5 810 000,00
2024	475 000,00	475 000,00	3 100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 250 000,00	3 250 000,00	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	3 075 000,00	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 725 000,00	2 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	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	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	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	3 075 000,00	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 000,00	2 725 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	27 205 000,00	0,00	-845 819,17	5 903 527,29
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	26 630 000,00	0,00	3 517 868,45	3 617 868,45
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 080 000,00	0,00	3 738 996,11	3 738 996,11
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 830 000,00	0,00	3 581 971,02	3 581 971,02
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 580 000,00	0,00	3 526 020,29	3 526 020,29
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 505 000,00	0,00	3 499 096,41	3 499 096,41
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 475 000,00	0,00	3 446 073,83	3 446 073,83
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 725 000,00	0,00	3 394 225,67	3 394 225,67
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 443 581,32	3 443 581,32
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 444 170,85	3 444 170,85
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 446 025,12	3 446 025,12

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,24%	2,12%	3,21%	16,01%	17,71%	TAK	TAK
2024	8,54%	8,43%	8,85%	13,44%	15,14%	TAK	TAK
2025	7,85%	8,10%	x	12,20%	13,90%	TAK	TAK
2026	6,87%	7,31%	x	10,37%	12,11%	TAK	TAK
2027	6,32%	6,68%	x	9,24%	10,98%	TAK	TAK
2028	5,58%	6,11%	x	7,64%	9,38%	TAK	TAK
2029	5,15%	5,65%	x	6,26%	8,00%	TAK	TAK
2030	4,33%	5,10%	x	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2031	3,97%	4,80%	x	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2032	3,34%	4,40%	x	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2033	3,01%	4,05%	x	5,72%	5,72%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	31 787,59	31 787,59	31 787,59	1 431 852,28	1 431 852,28	1 431 852,28	416 071,97	416 071,97	413 951,97
2024	47 319,81	47 319,81	47 319,81	0,00	0,00	0,00	28 205,29	28 205,29	28 205,29
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2023	1 716 652,28	1 716 652,28	1 708 772,28	5 580 071,97	416 071,97	5 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	28 205,29	28 205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2023	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 wylczeniu limitu spłaty 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 wylczenia 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.

<sup>x</sup> - 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 dłużne, 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 XC/759/2023  
z dnia 2023-11-03

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 264 361,02	5 580 071,97	28 205,29	0,00	0,00	786 137,60
1.a	- wydatki bieżące				597 047,04	416 071,97	28 205,29	0,00	0,00	253 207,81
1.b	- wydatki majątkowe				5 667 313,98	5 164 000,00	0,00	0,00	0,00	532 929,79
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:				881 847,04	700 871,97	28 205,29	0,00	0,00	253 252,99
1.1.1	- wydatki bieżące				597 047,04	416 071,97	28 205,29	0,00	0,00	253 207,81
1.1.1.1	Erasmus+ Akcja 2 -Partnerstwa Współpracy Szkół - KA229 - "Zaprogramuj się w logikę" - Podniesienie poziomu nauczania przedmiotów przyrodniczych w aspekcie praktycznego zastosowania zdobytej wiedzy w życiu codziennym, poznanie nowych metod nauczania tych przedmiotów oraz wymiana doświadczeń w tym zakresie z partnerami z innych krajów	Zespół Szkół Publicznych w Rymanowie	2020	2023	158 937,98	14 488,75	0,00	0,00	0,00	14 488,75
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Poprawa dostępności i jakości świadczonych usług publicznych na drodze teleinformatycznej	Urząd Gminy	2022	2023	201 510,00	193 189,45	0,00	0,00	0,00	2 120,00
1.1.1.3	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	208 393,77	28 205,29	0,00	0,00	236 599,06
1.1.2	- wydatki majątkowe				284 800,00	284 800,00	0,00	0,00	0,00	45,18
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Poprawa dostępności i jakości świadczonych usług publicznych na drodze teleinformatycznej	Urząd Gminy	2022	2023	284 800,00	284 800,00	0,00	0,00	0,00	45,18
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				5 382 513,98	4 879 200,00	0,00	0,00	0,00	532 884,61
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 382 513,98	4 879 200,00	0,00	0,00	0,00	532 884,61
1.3.2.2	Przebudowa (modernizacja) stadionu Ośrodka Kultury Fizycznej w Rymanowie - Etap III - Poprawa stanu technicznego i rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie uzdrowiskowej Gminy Rymanów	Urząd Gminy	2020	2023	5 382 513,98	4 879 200,00	0,00	0,00	0,00	532 884,61

## Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2033 Gminy Rymanów.

### 1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymanów została opracowana na lata 2023-2033, 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 2023-2033 jest:

1. wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich,
2. planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2023,
3. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opracowane przez Ministerstwo Finansów aktualizacja października 2022 r. wykorzystywane na lata 2024 do 2033

Wyszczególnienie	Jednostka	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB, dynamika realna	%	2,7	3,1	2,8	2,9	2,9	2,8	2,7	2,7	2,6	2,6
CPI- dynamika średnioroczna	%	4,8	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	%	3,3	3,7	3,5	3,0	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	2,8

### 2. Dochody

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

- w stosunku do roku 2023 następuje wzrost dochodów między innymi w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

**Podatki** na 2023 rok przeliczono na podstawie uchwalonych w 2022 roku stawek obowiązujących od 2023 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 2023 , a w latach następnych

podwyższono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji z wyjątkiem kwoty 1.000.000 zł, stanowiącej wartość podatku od budowlı , 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 o 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**

- przy planowaniu dochodów z tego tytułu przyjęto wzrost dochodów w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

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

- w planowanym okresie przyjęto na 2023 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**

- 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 2023 dotyczą przedsięwzięć pn. "Erasmus +, Akcja 2 - Partnerstwa Współpracy Szkół - KA229" realizowanego w latach 2020 do 2023 a w roku

2024 dotyczą Erasmus + Akcja 1 -Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji – KA122-SCH. W przypadku ujawnienia się oficjalnych informacji o programach, w ramach których Gmina będzie zainteresowana aplikowaniem o dofinansowanie, prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Źródła dochodów, 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.

#### **Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład**

- zaplanowano w 2024 r. dochody w wysokości 2.950.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Edycja 6 PGR, na realizację inwestycji: "Rozbudowa budynku hali sportowej o budynek Szkoły Podstawowej w Sieniawie, Gmina Rymanów";

- zaplanowano w 2024 r. dochody w wysokości 1.945.125,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Edycja 8, na realizację inwestycji: "Zaprojektowanie i wybudowanie stacji uzdatniania wody w miejscowości Posada Górna, Gmina Rymanów";

- zaplanowano w 2024 r. dochody w wysokości 7.054.875,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Edycja 8, na realizację inwestycji: "Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę i modernizację dróg gminnych na terenie Gminy Rymanów".

### **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.

#### **Wyплаты 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 158.520,00 zł do 31.12.2023 roku.

- zaplanowano w związku z uchwałą w sprawie wyrażenia zgody na poręczenie przez Gminę Rymanów weksla inblanco 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 wycień 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 domu” na lata 2019 - 2023 (posiłki dla dzieci w szkołach, świadczenia pieniężne na zakup żywności) zgodnie z uchwałą Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2019-2023 realizowany będzie do roku 2023 r. W związku z tym, zaplanowano środki wyłącznie na pokrycie kosztów związanych z wydawaniem posiłków w szkołach do 2023 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.

Wyплаты zasiłków stałych, okresowych, celowych, dodatków mieszkaniowych oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej na rok 2023 liczby osób korzystających z poszczególnych form świadczeń, nie przewidziano wydatków oraz dochodów na wypłatę dodatku energetycznego.

#### **Wydatki majątkowe**

- zaplanowano na podstawie kosztorysów lub szacunkowych wartości, są to w większości inwestycje, na które złożono lub będą składane wnioski o dofinansowania. 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 2023 planowany jest deficyt w kwocie 14.149.346,46 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 657.268,70 zł, przychodami JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 182.077,76 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.810.000,00 zł oraz kredytami w kwocie 7.500.000,00 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**

- zaplanowano z tytułu pożyczek i kredytów na rok 2023 kwotę 11.000.000,00 zł

na rok 2024 kwotę 3.000.000,00 zł, w pozostałym okresie nie są planowane przychody z tego tytułu.

- wprowadzono przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 182.077,76 zł, w tym:

- środki które wpłynęły w roku 2022 na wypłaty dodatku węglowego w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 98,63 zł (w tym odsetki bankowe 98,63 zł),



- środki które wpłynęły w roku 2022 na wypłaty rekompensat i dodatków w zakresie niektórych źródeł ciepła w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 5.247,61 zł (w tym odsetki bankowe 167,61 zł),
- środki które wpłynęły w roku 2022 na dodatkowe zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy w ramach Funduszu Pomocy w kwocie 26.731,52 zł,
- środki z lat ubiegłych z tytułu rozliczenia dochodów z tytułu opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 150.000,00 zł,

-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 2023 kwota 189.279,25 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 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 2023 kwota 467.989,45 zł. Wprowadzone przychody dotyczą realizowanego projektu w latach 2022-2023 pn. "Cyfrowa Gmina", na który to projekt wpłynęły środki w roku 2022.

Środki te zgromadzone są zgodnie z umową na wydzielonych rachunkach z których będą pokryte wydatki w poszczególnych latach.

- wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.910.000,00 zł

-wprowadzono w 2024 roku zwrot pożyczki w kwocie 100.000,00 zł.

#### **6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz udzielonych pożyczek**

- zaplanowano w 2023 roku i w roku 2024 na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek, a w pozostałych latach dodano o spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek

-zaplanowano w 2023 roku pożyczkę w kwocie 100.000,00 zł.

#### **7. Dług**

Dług gminy na koniec 2022 roku wynosi 19.705.000,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek.

Na 31.12.2022 rok gmina nie posiadała zobowiązań 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 2023 i 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 2 -Partnerstwa Współpracy Szkół- KA 229 "Zaprogramuj się w logikę".
2. Przebudowa (modernizacja) stadionu Ośrodka Kultury Fizycznej w Rymanowie -Etap III.
3. Cyfrowa Gmina.
4. Erasmus + Akcja 1 -Krótkoterminowe projekty na rzecz mobilności uczniów i kadry w edukacji – KA122-SCH.

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.