

Uchwała Nr XXV/186/2025 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 28 listopada 2025 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 2025 r. poz.1153 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 2025 r. poz. 1483 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

1. Wprowadza się przedsięwzięcie realizowane w okresie od 2025 roku do 2026 roku pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” o łącznych nakładach 850.000,00 zł w tym nakłady w 2025 roku kwota 165.598,65 zł, nakłady w roku 2026 kwota 684.401,35 zł, w związku z tym iż część wydatków zostanie zrealizowana w roku 2026.
2. Zwiększa się limit zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia z punktu 1 o kwotę 684.401,35 zł w tym: w 2026 roku o kwotę 684.401,35 zł.

§ 2

W związku z Zarządzeniem nr 137/2025 z dnia 29.08.2025 roku , Zarządzeniem nr 147/2025 z dnia 12.09.2025 roku, Zarządzeniem nr 154/2025 z dnia 24.09.2025 roku, Uchwałą nr XXII/172/2025 z dnia 26.09.2025 roku, Zarządzeniem nr 156/2025 z dnia 30.09.2025 roku, Zarządzeniem nr 164/2025 z dnia 08.10.2025 roku, Zarządzeniem nr 167/2025 z dnia 21.10.2025 roku, Uchwałą nr XXIII/177/2025 z dnia 24.10.2025 roku, Zarządzeniem nr 172/2025 z dnia 30.10.2025 roku, Uchwałą nr XXIV/184/2025 z dnia 04.11.2025 roku, Zarządzeniem nr 174/2025 z dnia 06.11.2025 roku, Zarządzeniem nr 177/2025 z dnia 19.11.2025 roku , Zarządzeniem nr 179/2025 z dnia 21.11.2025 roku oraz Uchwałą nr XXV/187/2025 z dnia 28.11.2025 roku dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów oraz prognozie kwoty długu na lata

2025-2035, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr XII/93/2024 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 20 grudnia 2024 roku:

1. zwiększa się dochody roku 2025 o kwotę 1.683.994,41 zł, do kwoty 124.007.563,67 zł,
w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 2.403.114,41 zł do kwoty 119.680.781,11 zł,
zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 719.120,00 zł do kwoty 4.326.782,56 zł,
2. zwiększa się wydatki roku 2025 o kwotę 999.593,06 zł, do kwoty 132.079.190,60 zł,
w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.676.110,78 zł, do kwoty 117.003.563,71 zł,
zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 676.517,72 zł, do kwoty 15.075.626,89 zł,
3. zmniejsza się przychodu roku 2025 o kwotę 684.401,35 zł, do kwoty 11.601.626,93 zł,
4. zwiększa się przychodu roku 2026 o kwotę 684.401,35 zł, do kwoty 2.684.401,35 zł,
5. zwiększ się dochody roku 2026 o kwotę 1.737.326,00 zł do kwoty 119.587.571,02 zł,
6. zwiększa się wydatki roku 2026 o kwotę 2.421.727,35 zł do kwoty 119.041.972,37
w tym : zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 248.953,63 zł do kwoty 112.264.145,51 zł,
zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 2.172.773,72 zł do kwoty 6.777.826,86 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 684.401,35 zł w tym:
w 2026 roku do kwoty 684.401,35 zł.

§ 4

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 - 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 XXV/186/2025
z dnia 2025-11-28

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
2025	124 007 563,67	119 680 781,11	40 480 617,49	461 302,75	43 899 018,76	13 456 371,00	21 383 471,11	7 745 159,00	4 326 782,56	250 000,00	4 076 782,56	
2026	119 587 571,02	117 519 953,82	41 735 516,63	475 603,14	44 296 669,37	9 992 379,89	21 019 784,79	7 954 258,93	2 067 617,20	200 000,00	1 867 617,20	
2027	120 514 872,62	120 314 872,62	42 820 640,06	487 968,82	45 448 382,78	10 017 581,76	21 540 299,20	8 135 069,66	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	123 221 494,43	123 071 494,43	43 891 156,05	500 168,04	46 584 592,35	10 041 771,31	22 053 806,68	8 313 446,40	150 000,00	150 000,00	0,00	
2029	125 998 281,80	125 898 281,80	44 988 434,97	512 672,24	47 749 207,16	10 067 815,59	22 580 151,84	8 496 282,56	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	128 896 988,84	128 796 988,84	46 113 145,84	525 489,04	48 942 937,34	10 095 760,98	23 119 655,64	8 683 689,63	100 000,00	100 000,00	0,00	
2031	131 869 413,56	131 769 413,56	47 265 974,49	538 626,27	50 166 510,77	10 125 655,00	23 672 647,03	8 875 781,87	100 000,00	100 000,00	0,00	
2032	134 892 398,90	134 817 398,90	48 447 623,84	552 091,93	51 420 673,54	10 157 546,38	24 239 463,21	9 072 676,41	75 000,00	75 000,00	0,00	
2033	138 017 833,87	137 942 833,87	49 658 814,43	565 894,23	52 706 190,38	10 191 485,04	24 820 449,79	9 274 493,32	75 000,00	75 000,00	0,00	
2034	141 197 654,72	141 147 654,72	50 900 284,81	580 041,58	54 023 845,14	10 227 522,16	25 415 961,03	9 481 355,66	50 000,00	50 000,00	0,00	
2035	144 483 846,09	144 433 846,09	52 172 791,93	594 542,62	55 374 441,26	10 265 710,22	26 026 360,06	9 693 389,55	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:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	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			
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
2025	132 079 190,60	117 003 563,71	55 463 216,53	192 200,00	0,00	1 611 800,00	0,00	0,00	0,00	15 075 626,89	15 075 626,89	354 187,50
2026	119 041 972,37	112 264 145,51	58 539 645,77	192 200,00	0,00	1 607 800,00	0,00	0,00	0,00	6 777 826,86	6 777 826,86	1 588 618,00
2027	117 224 872,62	114 147 593,12	61 934 945,23	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 077 279,50	3 077 279,50	0,00
2028	120 321 494,43	116 515 032,95	65 217 497,33	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 806 461,48	3 806 461,48	0,00
2029	123 318 281,80	118 947 908,78	66 978 369,75	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 370 373,02	4 370 373,02	0,00
2030	126 496 988,84	121 530 769,38	68 786 785,74	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 966 219,46	4 966 219,46	0,00
2031	129 569 413,56	124 199 038,61	70 575 242,17	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 370 374,95	5 370 374,95	0,00
2032	132 692 398,90	126 837 764,57	72 339 623,22	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 854 634,33	5 854 634,33	0,00
2033	135 867 833,87	129 548 708,69	74 148 113,80	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 319 125,18	6 319 125,18	0,00
2034	140 722 654,72	132 458 676,41	75 927 668,53	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 263 978,31	8 263 978,31	0,00
2035	144 008 846,09	135 619 518,32	77 749 932,58	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 389 327,77	8 389 327,77	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2025	-8 071 626,93	0,00	11 601 626,93	0,00	0,00	401 626,93	401 626,93	11 200 000,00	7 670 000,00
2026	545 598,65	545 598,65	2 684 401,35	2 000 000,00	0,00	684 401,35	0,00	0,00	0,00
2027	3 290 000,00	3 290 000,00	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 zaciągnięciem 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
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	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 290 000,00	3 290 000,00	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	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		w tym:		
	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			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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	2 677 217,40	14 278 844,33
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 870 000,00	0,00	5 255 808,31	5 940 209,66
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 580 000,00	0,00	6 167 279,50	6 167 279,50
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 680 000,00	0,00	6 556 461,48	6 556 461,48
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	6 950 373,02	6 950 373,02
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	7 266 219,46	7 266 219,46
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	7 570 374,95	7 570 374,95
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	7 979 634,33	7 979 634,33
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	8 394 125,18	8 394 125,18
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	475 000,00	0,00	8 688 978,31	8 688 978,31
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 814 327,77	8 814 327,77

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,84%	4,11%	14,31%	16,05%	TAK	TAK
2026	4,50%	6,61%	13,04%	14,78%	TAK	TAK
2027	4,43%	7,04%	11,54%	13,28%	TAK	TAK
2028	3,80%	7,04%	9,82%	11,56%	TAK	TAK
2029	3,35%	7,04%	8,22%	9,96%	TAK	TAK
2030	2,86%	6,96%	6,69%	8,43%	TAK	TAK
2031	2,55%	6,88%	5,59%	7,33%	TAK	TAK
2032	2,25%	6,88%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2033	2,04%	6,92%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2034	0,59%	6,87%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2035	0,47%	6,68%	6,94%	6,94%	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:		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środków 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	
2025	401 170,31	360 221,31	360 221,31	1 332 002,56	1 332 002,56	1 332 002,56	481 839,47	440 890,47	358 337,14	
2026	0,00	0,00	0,00	130 291,20	130 291,20	130 291,20	248 953,63	248 953,63	201 652,44	
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 przekształcaniach 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	
2025	1 937 157,28	1 937 157,28	1 423 048,41	2 343 308,75	415 426,47	1 927 882,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	588 912,03	588 912,03	483 003,85	684 401,35	248 953,63	435 447,72	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
2025	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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. Automataczne 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.

^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 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 XXV/186/2025
z dnia 2025-11-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 083 926,64	2 343 308,75	684 401,35	0,00	0,00	1 046 631,45
1.a	- wydatki bieżące				720 596,64	415 426,47	248 953,63	0,00	0,00	611 183,73
1.b	- wydatki majątkowe				2 363 330,00	1 927 882,28	435 447,72	0,00	0,00	435 447,72
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:				3 083 926,64	2 343 308,75	684 401,35	0,00	0,00	1 046 631,45
1.1.1	- wydatki bieżące				720 596,64	415 426,47	248 953,63	0,00	0,00	611 183,73
1.1.1.1	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	418 446,64	362 230,10	0,00	0,00	0,00	362 230,10
1.1.1.2	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	2025	2026	302 150,00	53 196,37	248 953,63	0,00	0,00	248 953,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 363 330,00	1 927 882,28	435 447,72	0,00	0,00	435 447,72
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	1 815 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2025	2026	547 850,00	112 402,28	435 447,72	0,00	0,00	435 447,72
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 2025-2035 Gminy Rymanów.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymanów została opracowana na lata 2025-2035, 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 2025-2035 jest:

1. wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich,
2. planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2025,
3. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opracowane przez Ministerstwo Finansów aktualizacja z października 2024 r. wykorzystywane na lata 2026 do 2035:

Wyszczególnienie	Jednostka	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB, dynamika realna	%	3,5	3,1	2,8	2,8	2,5	2,4	2,1	2,0	2,0	1,9
CPI- dynamika średnioroczna	%	3,1	2,6	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Dynamika realna wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej	%	6,3	5,8	5,3	2,7	2,7	2,6	2,5	2,5	2,4	2,4

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 2025 rok przeliczono na podstawie uchwalonych w 2024 roku stawek obowiązujących od 2025 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 budowli, 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 uzdrowskiej 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 2025 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.

Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz rezerwy dla gmin

- w planowanym okresie przyjęto na 2025 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 2025 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 uzdrowskowych

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

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 2025 dotyczą: Interreg PL-SK na projekt "bezpieczne pogranicze - bezpieczna@ ludność" (w tym refundacja za 2024 rok w kwocie 52.317,76 zł) Bezpieczne pogranicze- bezpieczn@ ludność oraz umowy o powierzenie grantu w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności z Województwem Podkarpackim. W roku 2026 zaplanowano dotacje z Powiatu Krośnieńskiego na realizację projektu: "Budowa ścieżki rowerowej w miejscowościach Rymanów, Sieniawa", realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, w zakresie budowy i utrzymania dwóch Miejsc Obsługi Rowerzystów (MOR) z podstawowym wyposażeniem. 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 2025 na podstawie złożonego wniosku.

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.

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 192.200,00 zł do 31.07.2026 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 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 w roku 2025 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.

Wyплаты zasiłków stałych, okresowych, celowych, dodatków mieszkaniowych oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej na rok 2025 liczby osób korzystających z poszczególnych form świadczeń.

Wydatki majątkowe

- zaplanowano na podstawie kosztorysów lub szacunkowych wartości, są to w większości inwestycje, na które złożono lub będą składane wnioski o dofinansowania. W roku 2026 zaplanowano również wydatki na realizację projektu: "Budowa ścieżki rowerowej w miejscowościach Rymanów, Sieniawa", realizowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, w zakresie budowy i utrzymania dwóch Miejsc Obsługi Rowerzystów (MOR) z podstawowym wyposażeniem. 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 2025 planowany jest deficyt w kwocie 8.071.626,93 zł, który planuje się pokryć 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 236.028,28 zł, 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 165.598,65 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 7.670.000,00 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 2025 kwota 165.598,65 zł. Wprowadzone przychody dotyczą realizowanego projektu w latach 2024-2026 pn.

„Cyberbezpieczny Samorząd” na który to projekt wpłynęły środki w roku 2024 w kwocie 850.000,00 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 236.028,28 zł, w tym:

- kwota 100.000,00 zł z tytułu rozliczenia z lat ubiegłych dochodów z tytułu opłat za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz dochodów z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, którą przeznacz się na wydatki związane z realizacją zadań w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
- kwota 136.028,28 zł. Środki, które wpłynęły w 2024 roku na dodatkowe zadania oświatowe dla dzieci z

Ukrainy w ramach Fundusz Pomocy,

-wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy § 950 w kwocie 11.200.000,00 zł (przeznaczona na deficyt kwota 7.670.000,00 zł oraz na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek kwota 3.530.000,00 zł).

- zaplanowano z tytułu pożyczek i kredytów na rok 2026 kwotę 2.000.000,00 zł oraz 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 2026 kwota 684.401,35 zł. Wprowadzone przychody dotyczą realizowanego projektu w latach 2024-2026 pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” na który to projekt wpłynęły środki w roku 2024 w kwocie 850.000,00 zł pozostałym okresie nie są planowane przychody z tego tytułu.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano w 2025 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 2024 roku wynosi 23.630.000,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek.

Na dzień 31.12.2024 r. 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 2026 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.: Bezpieczne pogranicze-bezpieczn@ ludność oraz 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.