

Zarządzenie nr 107/2022 Burmistrza Gminy Rymanów z dnia 30 czerwca 2022 roku

w sprawie zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305) **zarządzam, co następuje:**

§ 1

W związku z Zarządzeniem nr 64/2022 z dnia 09.05.2022 roku, Zarządzeniem nr 74/2022 z dnia 17.05.2022 roku, Zarządzeniem nr 78/2022 z dnia 24.05.2022 roku, Uchwałą nr LXV/583/2022 z dnia 27.05.2022 roku, Zarządzeniem nr 84/2022 z dnia 31.05.2022 roku, Zarządzeniem nr 89/2022 z dnia 03.06.2022 roku, Zarządzeniem nr 94/2022 z dnia 10.06.2022 roku, Zarządzeniem nr 102/2022 z dnia 15.06.2022 roku, Uchwałą nr LXVI/593/2022 z dnia 24.06.2022 roku oraz Zarządzeniem nr 104/2022 z dnia 28.06.2022 roku dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów oraz prognozie kwoty długu na lata 2022-2031, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr LVI/513/2021 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 17 grudnia 2021 roku:

1. zwiększa się dochody roku 2022 o kwotę 2.609.313,49 zł, do kwoty 99.426.588,00 zł,
w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 2.320.813,49 zł, do kwoty 84.163.896,17 zł,
zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 288.500,00 zł do kwoty 15.262.691,83 zł,
2. zwiększa się wydatki roku 2022 o kwotę 2.609.313,49 zł , do kwoty 112.974.598,01 zł,
w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 2.077.213,49 zł, do kwoty 82.354.597,67 zł,
zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 532.100,00 zł, do kwoty 30.620.000,34 zł.

§ 2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 - 2031, 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

Zarządzenie 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
zarządzenia nr Zarządzenie nr 107/2022
z dnia 2022-06-30

| 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: | 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 | |
| 2022 | 99 426 588,00 | 84 163 896,17 | 8 928 454,00 | 236 693,00 | 37 955 309,00 | 19 582 831,17 | 17 460 609,00 | 5 733 282,00 | 15 262 691,83 | 528 520,00 | 14 734 171,83 | |
| 2023 | 72 637 608,76 | 71 277 608,76 | 9 196 307,62 | 243 793,79 | 37 762 566,78 | 9 315 960,58 | 14 758 979,99 | 5 875 280,46 | 1 360 000,00 | 360 000,00 | 1 000 000,00 | |
| 2024 | 73 303 394,19 | 72 943 394,19 | 9 444 607,93 | 250 376,22 | 38 782 156,08 | 9 335 781,51 | 15 130 472,45 | 6 006 913,03 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 74 784 979,05 | 74 524 979,05 | 9 680 723,12 | 256 635,63 | 39 751 709,99 | 9 352 176,05 | 15 483 734,26 | 6 132 085,86 | 260 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | |
| 2026 | 76 347 353,53 | 76 147 353,53 | 9 922 741,20 | 263 051,52 | 40 745 502,73 | 9 370 230,45 | 15 845 827,62 | 6 260 388,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 78 011 537,36 | 77 811 537,36 | 10 170 809,73 | 269 627,81 | 41 764 140,30 | 9 389 986,21 | 16 216 973,31 | 6 391 897,70 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 79 618 575,80 | 79 518 575,80 | 10 425 079,98 | 276 368,50 | 42 808 243,81 | 9 411 485,87 | 16 597 397,64 | 6 526 695,15 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 81 369 540,19 | 81 269 540,19 | 10 685 706,97 | 283 277,71 | 43 878 449,91 | 9 434 773,02 | 16 987 332,58 | 6 664 862,53 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 83 165 528,70 | 83 065 528,70 | 10 952 849,65 | 290 359,66 | 44 975 411,15 | 9 459 892,34 | 17 387 015,90 | 6 806 484,09 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 85 007 666,91 | 84 907 666,91 | 11 226 670,89 | 297 618,65 | 46 099 796,43 | 9 486 889,65 | 17 796 691,29 | 6 951 646,19 | 100 000,00 | 100 000,00 | 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 |
| 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 |
| 2022 | 112 974 598,01 | 82 354 597,67 | 34 565 776,24 | 158 520,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 620 000,34 | 30 610 000,34 | 4 331 351,83 |
| 2023 | 70 112 608,76 | 67 688 698,72 | 33 116 582,86 | 158 520,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 423 910,04 | 2 423 910,04 | 0,00 |
| 2024 | 69 753 394,19 | 69 089 349,85 | 34 242 546,68 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 664 044,34 | 664 044,34 | 0,00 |
| 2025 | 71 234 979,05 | 70 704 708,59 | 35 441 035,81 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 530 270,46 | 530 270,46 | 0,00 |
| 2026 | 73 097 353,53 | 72 209 201,31 | 36 539 707,92 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 888 152,22 | 888 152,22 | 0,00 |
| 2027 | 74 761 537,36 | 73 750 327,70 | 37 672 438,87 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 011 209,66 | 1 011 209,66 | 0,00 |
| 2028 | 77 243 575,80 | 76 320 335,89 | 38 840 284,47 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 923 239,91 | 923 239,91 | 0,00 |
| 2029 | 78 639 540,19 | 77 914 757,29 | 40 005 493,01 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 724 782,90 | 724 782,90 | 0,00 |
| 2030 | 81 915 528,70 | 80 232 781,02 | 41 205 657,80 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 682 747,68 | 1 682 747,68 | 0,00 |
| 2031 | 83 782 666,91 | 82 022 350,54 | 42 441 827,53 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 760 316,37 | 1 760 316,37 | 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 |
| 2022 | -13 548 010,01 | 0,00 | 16 948 010,01 | 4 000 000,00 | 600 000,00 | 12 948 010,01 | 12 948 010,01 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 525 000,00 | 2 525 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 550 000,00 | 3 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 2 375 000,00 | 2 375 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 730 000,00 | 2 730 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 225 000,00 | 1 225 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty 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 splaty 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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 525 000,00 | 3 525 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 550 000,00 | 3 550 000,00 | 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 | 2 375 000,00 | 2 375 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 730 000,00 | 2 730 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 225 000,00 | 1 225 000,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 | | | 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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 705 000,00 | 0,00 | 1 809 298,50 | 14 757 308,51 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 180 000,00 | 0,00 | 3 588 910,04 | 3 588 910,04 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 630 000,00 | 0,00 | 3 854 044,34 | 3 854 044,34 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 080 000,00 | 0,00 | 3 820 270,46 | 3 820 270,46 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 830 000,00 | 0,00 | 3 938 152,22 | 3 938 152,22 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 580 000,00 | 0,00 | 4 061 209,66 | 4 061 209,66 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 205 000,00 | 0,00 | 3 198 239,91 | 3 198 239,91 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 475 000,00 | 0,00 | 3 354 782,90 | 3 354 782,90 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 225 000,00 | 0,00 | 2 832 747,68 | 2 832 747,68 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 885 316,37 | 2 885 316,37 |

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 |
| 2022 | 7,37% | 4,89% | 5,71% | 17,26% | 18,63% | TAK | TAK |
| 2023 | 8,04% | 7,89% | 8,47% | 14,61% | 15,98% | TAK | TAK |
| 2024 | 7,31% | 7,79% | 8,35% | 12,79% | 14,17% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,83% | 7,24% | x | 11,48% | 12,85% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,92% | 6,95% | x | 9,57% | 10,95% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,55% | 6,74% | x | 8,39% | 9,77% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,96% | 5,13% | x | 6,80% | 8,18% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,15% | 5,02% | x | 6,66% | 6,66% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,86% | 4,01% | x | 6,68% | 6,68% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,70% | 3,91% | x | 6,13% | 6,13% | 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 | | | 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 |
| 2022 | 916 770,47 | 916 770,47 | 916 770,47 | 6 462 571,83 | 6 462 571,83 | 6 378 975,83 | 1 014 724,22 | 1 014 724,22 | 1 014 724,22 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydutki 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: | | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki 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 |
| | | Wydutki 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 |
| 2022 | 5 462 895,55 | 5 462 895,55 | 5 114 235,40 | 9 300 735,42 | 129 741,34 | 9 170 994,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

| 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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | wyплаты 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 | |
| 2022 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | |
| 2023 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatem 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 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
zarządzenia nr Zarządzenie nr 107/2022
z dnia 2022-06-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 23 745 465,46 | 9 300 735,42 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 387 431,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 158 937,98 | 129 741,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 741,34 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 23 586 527,48 | 9 170 994,08 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 257 689,66 |
| 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: | | | | 16 134 714,22 | 5 431 535,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 462 241,30 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 158 937,98 | 129 741,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 741,34 |
| 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 | 2022 | 158 937,98 | 129 741,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 741,34 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 15 975 776,24 | 5 301 794,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 332 499,96 |
| 1.1.2.1 | Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego - Poprawa atrakcyjności i rozszerzenie oferty lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w uzdrowiskach Horyniec-Zdrój, Iwonicz-Zdrój, Polańczyk-Zdrój, i Rymanów-Zdrój | Urząd Gminy | 2021 | 2022 | 7 512 613,00 | 4 211 351,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 211 351,83 |
| 1.1.2.2 | Rewitalizacja rymanowskiego rynku - Wzrost poziomu zaspokojenia potrzeb społecznych mieszkańców poprzez wykreowanie nowej oferty kulturowej i turystycznej | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 6 856 251,24 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 710,65 |
| 1.1.2.3 | Budowa kanalizacji sanitarnej i ujęcia wody w miejscowości Bałucianka, Gmina Rymanów - Rozwój miejscowości Bałucianka oraz wsparcie rozwoju lokalnego poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej i ujęcie wody. | Urząd Gminy | 2020 | 2022 | 1 606 912,00 | 490 442,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81 437,48 |
| 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 | | | | 7 610 751,24 | 3 869 200,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 925 189,70 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 610 751,24 | 3 869 200,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 925 189,70 |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa budynku Hali sportowej o budynek Szkoły Podstawowej wraz z przedszkolem w miejscowości Sieniawa I i II etap - Celem inwestycji jest zaspokojenie potrzeb mieszkańców, dbałość o ochronę integralności systemów ekologicznych. Jej założenia obejmują osiągnięcie celów ekologicznych, społecznych oraz zwiększenie atrakcyjności gospodarczej gminy. | Urząd Gminy | 2021 | 2022 | 4 600 000,00 | 3 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 305 989,70 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.2 | Przebudowa (modernizacja) stadionu Ośrodka Kultury Fizycznej w Rymanowie - Etap III - Poprawa stanu technicznego i rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie uzdrowskiej Gminy Rymanów | Urząd Gminy | 2021 | 2023 | 3 010 751,24 | 619 200,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 619 200,00 |

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2031 Gminy Rymanów.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymanów została opracowana na lata 2022-2031, 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 2022-2031 jest:

1. wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich,
2. planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2022,
3. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opracowane przez Ministerstwo Finansów aktualizacja sierpień 2021 r. wykorzystywane na lata 2023 do 2031

| Wyszczególnienie | Jednostka | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|---|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| PKB, dynamika realna | % | 3,7 | 3,7 | 3,7 | 3,5 | 3,4 | 3,3 | 3,1 | 2,9 | 2,8 |
| CPI- dynamika średnioroczna | % | 3,0 | 2,7 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| Dynamika realna wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej | % | 3,4 | 3,4 | 3,5 | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |

2. Dochody

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

- w stosunku do roku 2022 następuje wzrost dochodów między innymi w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Podatki na 2022 rok przeliczono na podstawie uchwalonych w 2021 roku stawek obowiązujących od 2022 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 2022 , 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 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 2022 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 2022 dotyczą przedsięwzięć pn. „Rewitalizacja rymanowskiego rynku”, na podstawie umowy o dofinansowanie Projektu w ramach RPO na lata 2014 – 2020, projektu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i ujęcia wody w miejscowości Bałucianka, Gmina Rymanów” na podstawie wniosku o dofinansowanie Projektu w ramach PROW na lata 2014-2020, przedsięwzięcia pn. „Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego” na podstawie wniosku o dofinansowanie Projektu w ramach RPO na lata 2014 – 2020 oraz projektu pn. "Erasmus +, Akcja 2 - Partnerstwa Współpracy Szkół - KA229" realizowanego w latach 2020 do 2022. 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.

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.

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 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.

Wypłaty zasiłków stałych, okresowych, celowych, dodatków mieszkaniowych oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej na rok 2022 liczby osób korzystających z poszczególnych form świadczeń, nie przewidziano wydatków oraz dochodów na wypłatę dodatku energetycznego.

Ujęto również planowane wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 50.000,00 zł między innymi na zakup 16 sztuk laptopów wraz z myszkami, torbami oraz oprogramowaniem do pracy zdalnej dla pracowników w celu zabezpieczenia dostępu do danych udostępnionych na serwerach urzędowych poprzez takie skonfigurowanie urządzeń, które uniemożliwia instalowanie innego oprogramowania.

Wydatki majątkowe

- zaplanowano na podstawie kosztorysów lub szacunkowych wartości, są to w większości inwestycje, na które złożono lub będą składane wnioski o dofinansowania ze środków UE. 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 2022 planowany jest deficyt w kwocie 13.548.010,01 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 97.953,75 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 3.420.714,26 zł, nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 9.429.342,00 zł oraz przychodami z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 600.000,00 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 2022 kwotę 4.000.000,00 zł, na rok 2023

kwotę 1.000.000,00 zł w pozostałym okresie nie są planowane przychody z tego tytułu.

-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 2022 kwota 97.953,75 zł. Wprowadzone przychody dotyczą realizowanego projektu w latach 2020-2022 pn. "Erasmus+ Akcja 2- Partnerstwa Szkół- KA 229 "Zaprogramuj się w logikę", na który to projekt wpłynęły środki w roku 2020 (80% wartości całego projektu). Środki te zgromadzone są zgodnie z umową na wydzielonym rachunku z którego będą pokryte wydatki w poszczególnych latach

- wprowadzono przychody 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 3.420.714,26 zł w tym środki otrzymane z RFIL na zadanie pn. „Rozbudowa budynku Hali sportowej o budynek szkoły podstawowej wraz z przedszkolem w miejscowości Sieniawa,, I i II etap w kwocie 1.670.000,00 zł oraz na zadanie pn. „Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej służącej rozwojowi turystyki w uzdrowskiej gminie Rymanów” w kwocie 1.750.714,26 zł.

- wprowadzono nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie 9.429.342,00 zł.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano w 2022 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 2021 roku wynosi 23.241.780,64 zł w tym: 23.105.000,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek, natomiast 136.780,64 zł to zobowiązania wymagalne z niezwróconych w terminie depozytów przyjętych przez jednostkę w celu zabezpieczenia należytego wykonania umów. Należy zaznaczyć, że zobowiązania te nie są spłacane wydatkami z budżetu gminy, a środkami na wydzielonym rachunku depozytowym zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Na 31.12.2021 rok nie wystąpiły zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji. Nie palanujemy 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 2022i 2023

planowana kwota długu uwzględnia pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia w tych latach. 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. Rozbudowa budynku Hali sportowej o budynek szkoły podstawowej wraz z przedszkolem w miejscowości Sieniawa I i II etap.
3. Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w gminach uzdrowiskowych województwa Podkarpackiego.
4. Rewitalizacja rymnaowskiego rynku.
5. Budowa kanalizacji sanitarnej i ujęcia wody w miejscowości Bałucianka, Gmina Rymanów.
6. Przebudowa (modernizacja) stajonu Ośrodka Kultury Fizycznej w Rymanowie -Etap III.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 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.