

**Uchwała Nr XXXV/289/13
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 30 grudnia 2013 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2014-2022.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r.poz.885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. 594 ze zm.)

Rada Miejska w Rynie uchwała się , co następuje :

§1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ryn na lata 2014-2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 i 3.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2017, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Ryn do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Ryn do przekazania uprawnień z zakresu zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ryn.

§5

Traci moc uchwała Nr XXVI/213/12 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2013-2020.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Guz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Rynie nr XXXV/289/13 z dnia 30 grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2011	24 576 715,26	17 068 381,99	1 451 580,00	56 935,16	3 352 408,78	2 196 083,01	6 473 154,00	4 335 374,52	7 508 333,27	849 420,13	6 658 117,14
Wykonanie 2012	25 080 786,01	16 917 882,64	1 617 193,00	36 152,36	3 679 008,21	2 240 185,89	6 559 582,00	4 127 471,86	8 162 903,37	656 721,81	7 506 181,56
Plan 3 kw. 2013	27 501 358,18	18 124 314,29	1 813 566,00	36 000,00	4 057 126,00	2 533 500,00	7 143 193,00	4 243 308,86	9 377 043,89	1 585 086,32	7 781 871,00
Wykonanie 2013 1)	21 818 481,86	18 053 021,29	1 813 566,00	44 000,00	3 949 100,00	2 543 000,00	7 143 193,00	4 210 225,29	3 765 460,57	1 110 750,00	2 654 710,57
2014	26 584 423,60	16 859 423,60	1 998 836,00	45 000,00	3 992 120,00	2 568 000,00	6 823 315,00	3 132 352,60	9 725 000,00	2 330 000,00	7 395 000,00
2015	18 889 678,00	18 189 678,00	1 960 000,00	38 200,00	4 340 000,00	2 667 700,00	7 358 000,00	3 150 000,00	700 000,00	500 000,00	200 000,00
2016	19 346 428,00	18 696 428,00	2 200 000,00	40 000,00	4 400 000,00	2 700 000,00	7 300 000,00	3 000 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2017	19 411 587,00	18 911 587,00	2 300 000,00	43 000,00	4 500 000,00	2 770 000,00	7 350 000,00	3 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2018	19 756 272,00	19 256 272,00	2 400 000,00	45 000,00	4 605 000,00	2 830 000,00	7 400 000,00	3 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2019	20 070 520,00	19 670 520,00	2 500 000,00	48 000,00	4 697 000,00	2 886 000,00	7 450 000,00	3 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2020	20 885 000,00	20 485 000,00	2 600 000,00	50 000,00	4 791 000,00	2 944 000,00	7 500 000,00	3 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2021	21 000 000,00	20 600 000,00	2 600 000,00	55 000,00	4 791 000,00	2 944 000,00	7 500 000,00	3 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2022	21 100 000,00	20 700 000,00	2 600 000,00	60 000,00	4 800 000,00	3 000 000,00	7 500 000,00	3 000 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	27 094 853,44	15 363 444,36	0,00	0,00	0,00	142 568,78	142 568,78	11 731 409,08	-2 518 138,18
Wykonanie 2012	26 101 351,98	14 868 544,51	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	11 232 807,47	-1 020 565,97
Plan 3 kw. 2013	29 784 815,45	16 236 640,45	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	13 548 175,00	-2 283 457,27
Wykonanie 2013 1)	20 390 718,99	15 720 133,99	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	4 670 585,00	1 427 762,87
2014	29 629 662,28	15 481 273,28	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	14 148 389,00	-3 045 238,68
2015	17 459 249,86	15 559 249,86	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	1 900 000,00	1 430 428,14
2016	17 956 000,00	15 756 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 200 000,00	1 390 428,00
2017	18 184 000,00	16 184 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	2 000 000,00	1 227 587,00
2018	18 645 000,00	16 445 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	2 200 000,00	1 111 272,00
2019	18 965 250,00	16 519 000,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00	2 446 250,00	1 105 270,00
2020	20 700 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 000 000,00	185 000,00
2021	20 815 000,00	18 815 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 000 000,00	185 000,00
2022	20 915 000,00	18 815 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	2 100 000,00	185 000,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 up z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 up z 2005 r.	wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 up z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1	wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 up z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1	
			w tym:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 up z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 up z 2005 r.							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1)]/[1]	
Wykonanie 2011	1 757 659,79	1 757 659,79	1 704 326,47	1 704 326,47	0,00	4 200 000,10	3 331 826,00	3 331 826,00	17,09%	3,53%	0,00
Wykonanie 2012	628 492,32	628 492,32	429 137,00	429 137,00	0,00	7 009 507,78	6 340 689,00	6 340 689,00	27,95%	2,67%	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 234 761,32	1 234 761,32	1 035 406,00	1 035 406,00	0,00	7 174 746,46	5 305 283,00	5 305 283,00	26,09%	6,80%	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 234 761,32	1 234 761,32	1 035 406,00	1 035 406,00	0,00	5 774 746,46	5 305 283,00	5 305 283,00	26,47%	2,15%	0,00
2014	1 234 761,32	1 234 761,32	1 035 406,00	1 035 406,00	0,00	6 819 985,14	4 769 877,00	4 769 877,00	25,65%	7,71%	0,00
2015	1 430 428,14	1 430 428,14	1 099 406,00	1 099 406,00	0,00	5 389 557,00	3 670 471,00	3 670 471,00	28,53%	9,10%	0,00
2016	1 390 428,00	1 390 428,00	1 099 406,00	1 099 406,00	0,00	3 999 129,00	2 571 065,00	2 571 065,00	20,67%	7,38%	0,00
2017	1 227 587,00	1 227 587,00	936 565,00	936 565,00	0,00	2 771 542,00	1 634 500,00	1 634 500,00	14,28%	5,86%	0,00
2018	1 111 272,00	1 111 272,00	820 250,00	820 250,00	0,00	1 660 270,00	814 250,00	814 250,00	8,40%	4,28%	0,00
2019	1 105 270,00	1 105 270,00	814 250,00	814 250,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	2,77%	2,77%	0,00
2020	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	1,77%	1,77%	0,00
2021	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,88%	0,88%	0,00
2022	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[2.1.3.1] + [5.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9,6] - [9,7]	[9,6] - [9,7,1]
Wykonanie 2011	1 704 937,63	1 704 937,63	7,73%	0,80%	7,73%	0,80%	0,00	0,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	2 049 338,13	2 378 615,01	3,46%	1,75%	3,46%	1,75%	0,00	1,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 887 673,84	4 005 892,43	5,65%	1,89%	5,65%	1,89%	0,00	1,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	2 332 887,30	4 451 105,89	7,13%	2,38%	7,13%	2,38%	0,00	2,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	1 378 150,32	3 378 150,32	5,86%	x	5,86%	1,97%	0,00	1,97%	11,27%	12,32%	TAK	TAK
2015	2 630 428,14	2 630 428,14	9,53%	x	9,53%	3,71%	0,00	3,71%	12,46%	13,51%	TAK	TAK
2016	2 940 428,00	2 940 428,00	8,74%	x	8,74%	3,05%	0,00	3,05%	14,38%	15,43%	TAK	TAK
2017	2 727 587,00	2 727 587,00	7,56%	x	7,56%	2,74%	0,00	2,74%	16,36%	16,36%	TAK	TAK
2018	2 811 272,00	2 811 272,00	6,43%	x	6,43%	2,28%	0,00	2,28%	17,25%	17,25%	TAK	TAK
2019	3 151 520,00	3 151 520,00	5,93%	x	5,93%	1,87%	0,00	1,87%	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2020	1 785 000,00	1 785 000,00	1,13%	x	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	17,03%	17,03%	TAK	TAK
2021	1 785 000,00	1 785 000,00	1,12%	x	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	14,97%	14,97%	TAK	TAK
2022	1 885 000,00	1 885 000,00	0,97%	x	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	12,85%	12,85%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	6 396 030,72	1 697 231,53	643 244,67	232 444,67	410 800,00	8 606 841,82	2 685 263,26	439 304,00		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 942 224,30	1 732 131,34	5 406 600,00	0,00	5 406 600,00	10 566 682,98	181 661,95	484 462,54		
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	5 818 706,25	1 870 435,00	1 216 000,00	6 000,00	1 210 000,00	9 770 600,00	3 520 571,00	256 704,00		
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	5 686 121,25	1 792 185,00	1 216 000,00	6 000,00	1 210 000,00	4 232 890,00	260 991,00	176 704,00		
2014	0,00	0,00	5 766 687,00	1 879 486,00	180 000,00	0,00	180 000,00	11 432 000,00	2 507 663,00	208 726,00		
2015	1 430 428,14	1 430 428,14	6 136 580,00	1 982 700,00	1 110 000,00	10 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	800 000,00	0,00		
2016	1 390 428,00	1 390 428,00	6 400 980,00	2 042 000,00	1 660 000,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	540 000,00	0,00		
2017	1 227 587,00	1 227 587,00	6 721 029,00	2 100 000,00	940 000,00	0,00	940 000,00	940 000,00	1 060 000,00	0,00		
2018	1 111 272,00	1 111 272,00	7 057 080,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00		
2019	1 105 270,00	1 105 270,00	7 410 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446 250,00	0,00		
2020	185 000,00	185 000,00	7 780 500,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2021	185 000,00	185 000,00	8 010 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2022	185 000,00	185 000,00	8 010 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00		

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

do Uchwały Rady Miejskiej w Rynie
nr XXXV/289/13 z dnia 30 grudnia 2013 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3896000	180000	1110000	1660000	940000	3846000
1.a	- wydatki bieżące				16000	0	10000	0	0	16000
1.b	- wydatki majątkowe				3880000	180000	1100000	1660000	940000	3830000
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:				3896000	180000	1110000	1660000	940000	3846000
1.1.1	- wydatki bieżące				16000	0	10000	0	0	16000
1.1.1.1	Planowanie miejskiego obszaru funkcjonalnego na terenie Krainy Wielich Jezior Mazurskich - Komunikacja i promocja	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2013	2015	16000	0	10000	0	0	16000
1.1.2	- wydatki majątkowe				3880000	180000	1100000	1660000	940000	3830000
1.1.2.1	Budowa amfiteatru wraz z ciągiem pieszym nad Jeziorem Ryńskim III etap RCZ - Rozwój turystyki	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2014	2017	2420000	80000	1000000	1000000	340000	2420000
1.1.2.2	Budowa Parku wypoczynku nad Jeziorem Ołów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców i turystów miejscowości Ryn	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2012	2017	1460000	100000	100000	660000	600000	1410000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 3

Do Uchwały Rady Miejskiej w Rynie

Nr XXXV/289/13 z dnia 30 grudnia 2013 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2014 - 2022.

Prognoza została przygotowana po historycznej analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2011-2013 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2013.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży mienia uwzględniając istniejący zasób majątku Gminy.

Prognoza w latach 2014-2017 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej w kwotach uprawdopodobnionych ich wpływów na podstawie harmonogramów realizacji zadań.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu Gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych.

Dochody i wydatki zostały zaplanowane na podstawie obowiązujących obecnie przepisów określających źródła dochodów gminy oraz zadania bieżące, które gmina realizuje.

Dochody

W latach historycznych dynamika dochodów bieżących była zmienna, co wynikało ze zmienności bazy objętej opodatkowaniem. Porównanie wykonania 2011 r. w stosunku do wykonania 2012 wskazuje spadek dochodów bieżących o 0,88% , w 2013 r. wzrost dochodów o 6,7 % w stosunku do roku 2012. W 2014 r. założono spadek dochodów do przewidywanego wykonania 2013 r. – 7,1% (niższa subwencja, dotacje na pomoc społeczną). W następnych latach przewidywany wzrost dochodów w przedziale 1,1% do 7,9 % w każdym roku.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości i z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały przy uwzględnieniu wzrostu wpływów na skutek zwiększenia podstawy opodatkowania i rosnącej liczby mieszkańców Gminy. Przy prognozowaniu dochodów z tytułu subwencji założono wzrost subwencji o 1-2% w związku z podwyżkami wynagrodzeń dla nauczycieli i zmniejszeniu liczby uczniów w szkołach. /subwencja liczona jest na ucznia/.

Przy planowaniu dochodów i wydatków na zadania zlecone w 2015 r. przewidziany został niewielki wzrost wydatków na realizację tych zadań w związku z rosnącą liczbą bezrobotnych mieszkańców Gminy (pomoc społeczna – świadczenia rodzinne, zasiłki i pomoc w naturze, dożywianie osób potrzebujących oraz pomoc socjalna dla uczniów), w następnych latach pozostawiono na tym

samym poziomie.

Przy opracowaniu WPF założono ostrożny poziom dochodów. Wzięto pod uwagę, że gmina Ryn nie ma dużo przedsiębiorstw i zakładów, w związku z tym jest większe bezrobocie, co ma bezpośredni wpływ na dochody budżetowe.

Wydatki bieżące

Założenia przyjęte do prognozy wydatków oparte zostały na planie wydatków bieżących na 2014 r. Prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. W związku z powyższym w latach 2013-2022 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację inwestycji.

Główną przyczyną wzrostu wydatków bieżących jest wzrastająca liczba zadań przekazywanych z budżetu państwa do realizacji przez gminy, bez przekazywania odpowiednich środków do ich wykonywania. Wzrasta skala udzielania niezbędnej pomocy społecznej, w której w coraz to wyższym stopniu gmina jest zobligowana uczestniczyć.

Założono wzrost cen towarów i usług w poszczególnych latach. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 0,5% do 13% w związku z kosztami eksploatacji nowopowstałych obiektów kubaturowych /Orlik, RCŻ, Park wypoczynku i rekreacji/.

W związku z działaniem zmierzającym do zmniejszenia proporcji dofinansowania ponad część oświatową subwencji ogólnej otrzymywanej z budżetu państwa przez Gminę w 2014 r. założono niewielki wzrost wydatków.

Waloryzacji zgodnej z poziomem inflacji będą podlegały wydatki na wynagrodzenia. W kolejnych latach założono średni wzrost na poziomie inflacji. Oprócz wynagrodzeń pracowników przyjęto do planu wypłaty odpraw emerytalnych i nagrody jubileuszowe.

W wydatkach bieżących wysokość środków na obsługę długu wynika z podpisanych umów na kredyty bankowe i pożyczki.

Wydatki majątkowe

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji na lata 2013-2022 w Wieloletniej Prognozie Finansowej sporządzono zgodnie z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym, a także zabezpieczono środki na mniejsze inwestycje, które wynikną w trakcie realizacji budżetu..

Przedstawiony wieloletni plan finansowy będzie ulegał zmianom zgodnie z faktycznymi możliwościami Gminy - w przypadku nie otrzymania planowanego dofinansowania z różnych źródeł, z chwilą wprowadzenia zmian legislacyjnych (np. zmiany w procentowym udziale gmin we wpływach z PIT), w przypadku informacji o możliwości uzyskania innych środków.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w roku budżetowym.

W prognozie finansowej przyjęto ujemny wynik budżetu w 2014 roku, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Na lata 2015-2022 przewiduje się nadwyżkę budżetową.

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego w roku 2014 kształtuje się na poziomie 1 378 tysięcy złotych. Wynika to z zakładanego w tym okresie wzrostu dochodów bieżących, przy jednoczesnym niższym wzroście wydatków bieżących. Kształtowanie się wyniku bieżącego w latach 2014-2022 ustalone jest na zbliżonym poziomie (w przedziale 1 378 – 3 151 tysięcy zł.).

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W latach 2015-2022 przewiduje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody i rozchody budżetu

W 2014 r. planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 2 280 000 zł.. W latach przyszłych nie zaplanowano zaciągnięcia kredytu.

Kwota długu

Stan zadłużenia na koniec 2014 r. wyniesie 6 819 985,14 zł. Od 2015 r. następuje powolny spadek zadłużenia.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Nowe wskaźniki zadłużenia będą obowiązywały od 01 stycznia 2014 r. Wskaźniki zadłużenia liczone będą indywidualnie dla każdego samorządu. Określały będą możliwość spłaty długu, a przez to indywidualną możliwość jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i przeznaczenia ich na rozwój gminy.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest arytmetyczną z trzech ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku i wyłączeń za 2014 r. wynosi 5,86%.

W poszczególnych latach prognozy wskaźnik ten nie osiąga wielkości maksymalnych i będzie kształtował się w latach 2015-2017 pomiędzy 7,56 % a 9,53%. Najbardziej obciążonym rokiem jest 2015 rok /9,53%/.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 /kolumna 9.4/ w 2014 r. wynosi 1,97%, 2015 r. – 3,71%, 2016 r. - 3,05%, 2017 r. – 2,74%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań /kolumna 9.7/ wynosi: 2014 r.- 11,27%, 2015 r. - 12,46%, 2016 r. -14,38%, 2017 -16,36%.

Relacja planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów

Po dokonaniu obliczeń / przy obecnie obowiązujących wskaźnikach/ przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem w danym roku budżetowym musi być równy lub niższy od wskaźnika maksymalnego.

Gmina Ryn nie przekracza w żadnym roku maksymalnego wskaźnika spłaty rat i odsetek od kredytów i pożyczek

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano realnie zgodnie wpływami i wydatkami z lat poprzednich i także według niektórych wskaźników Ministerstwa Finansów.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014-2017 stanowi załącznik nr 2 do projektu uchwały. Na podstawie tego wykazu Burmistrz Miasta i Gminy zgodnie z upoważnieniami zawartymi w §3 projektu uchwały będzie miał możliwość zawierania umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania gminy.