

Uchwała Nr XXXIX/294/17
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2018-2026.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r, poz.2077) uchwała się, co następuje:

§1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ryn na lata 2018-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 i 3.

§ 2.

Uchwała się wykaz przedsięwzięć Gminy Ryn, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Ryn do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy:
 - w 2018 r. do wysokości 2 000 000,00 zł,
 - w 2019 r. do wysokości 2 000 000,00 zł,
 - w 2020 r. do wysokości 2 000 000,00 zł,
 - w 2021 r. do wysokości 2 000 000,00 zł.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Ryn do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. § 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ryn.

§5.

Z dniem 31 grudnia 2017 r. traci moc Uchwała Nr XXV/178/16 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2017-2025.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Rynie

Jarosław Filipek

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIX/294/17
z dnia 2017-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	22 494 562,02	18 855 266,87	2 079 167,00	50 703,27	4 284 284,75	2 613 840,01	6 996 233,00	4 387 621,34	3 639 295,15	300 997,70	3 337 436,15	
Wykonanie 2016	25 965 159,21	22 764 581,75	2 190 833,00	58 889,67	4 395 449,58	2 587 022,74	7 132 326,00	7 932 329,24	3 200 577,46	1 340 751,10	1 858 965,06	
Plan 3 kw. 2017	29 890 605,39	23 899 451,46	2 222 574,00	52 000,00	4 643 427,04	2 700 085,00	7 631 494,00	8 509 634,22	5 991 153,93	721 670,00	5 261 483,93	
2018	39 483 034,66	24 536 168,66	2 543 516,00	53 000,00	4 692 406,86	2 761 450,00	7 620 758,00	8 769 687,80	14 946 866,00	948 500,00	13 997 366,00	
2019	29 978 908,00	24 681 320,00	2 900 000,00	48 000,00	5 750 000,00	3 690 000,00	7 450 000,00	7 000 000,00	5 297 588,00	400 000,00	4 897 588,00	
2020	26 346 550,00	25 544 800,00	3 200 000,00	50 000,00	5 950 000,00	3 840 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	801 750,00	400 000,00	400 750,00	
2021	27 516 150,00	26 714 400,00	3 200 000,00	50 000,00	6 040 000,00	3 840 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	801 750,00	400 000,00	400 750,00	
2022	27 381 750,00	26 580 000,00	3 200 000,00	50 000,00	5 500 000,00	3 300 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	801 750,00	400 000,00	400 750,00	
2023	27 381 750,00	26 000 000,00	3 200 000,00	50 000,00	5 500 000,00	3 300 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	1 381 750,00	400 000,00	981 750,00	
2024	27 381 750,00	26 000 000,00	3 200 000,00	50 000,00	5 500 000,00	3 300 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	1 381 750,00	400 000,00	981 750,00	
2025	27 381 750,00	26 000 000,00	3 200 000,00	50 000,00	5 500 000,00	3 300 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	1 381 750,00	400 000,00	981 750,00	
2026	26 981 750,00	26 000 000,00	3 200 000,00	50 000,00	5 500 000,00	3 300 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	981 750,00	0,00	981 750,00	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
			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	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 ⁴⁾		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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2015	21 435 358,05	16 015 385,78	0,00	0,00	0,00	149 791,00	149 791,00	0,00	50 000,00	5 419 972,27	
Wykonanie 2016	21 670 179,31	19 899 769,82	0,00	0,00	0,00	105 136,52	105 136,52	0,00	60 065,61	1 770 409,49	
Plan 3 kw. 2017	35 360 115,39	22 535 420,53	0,00	0,00	0,00	187 563,31	187 563,31	0,00	70 000,00	12 824 694,86	
2018	49 084 762,66	23 652 957,25	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	50 000,00	25 431 805,41	
2019	27 940 888,00	20 998 800,00	0,00	0,00	x	84 000,00	84 000,00	0,00	27 000,00	6 942 088,00	
2020	25 364 800,00	23 179 800,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	13 000,00	2 185 000,00	
2021	26 534 400,00	22 834 400,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	12 000,00	3 700 000,00	
2022	26 400 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	11 000,00	3 700 000,00	
2023	26 400 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	10 000,00	3 700 000,00	
2024	26 400 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	9 000,00	3 700 000,00	
2025	26 400 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	8 000,00	3 700 000,00	
2026	26 000 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	7 000,00	3 300 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 059 203,97	1 590 327,75	0,00	0,00	1 590 327,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	4 294 979,90	1 268 103,58	0,00	0,00	1 268 103,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-5 469 510,00	6 648 097,00	0,00	0,00	3 748 097,00	2 569 510,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00
2018	-9 601 728,00	10 664 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00	1 747 728,00	7 854 000,00	7 854 000,00	0,00	0,00
2019	2 038 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 381 428,14	1 381 428,14	826 338,00	0,00	826 338,00	0,00	0,00	4 638 557,00	0,00	2 839 881,09	4 430 208,84
Wykonanie 2016	1 341 428,00	1 341 428,00	826 338,00	0,00	826 338,00	0,00	0,00	3 297 129,00	0,00	2 864 811,93	4 132 915,51
Plan 3 kw. 2017	1 178 587,00	1 178 587,00	663 497,00	0,00	663 497,00	0,00	0,00	5 018 542,00	0,00	1 364 030,93	5 112 127,93
2018	1 062 272,00	1 062 272,00	547 182,00	0,00	547 182,00	0,00	0,00	8 910 270,00	0,00	883 211,41	3 693 211,41
2019	2 038 020,00	2 038 020,00	647 182,00	0,00	647 182,00	0,00	0,00	6 872 250,00	0,00	3 682 520,00	3 682 520,00
2020	981 750,00	981 750,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	5 890 500,00	0,00	2 365 000,00	2 365 000,00
2021	981 750,00	981 750,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	4 908 750,00	0,00	3 880 000,00	3 880 000,00
2022	981 750,00	981 750,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	3 927 000,00	0,00	3 880 000,00	3 880 000,00
2023	981 750,00	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 945 250,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2024	981 750,00	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 500,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2025	981 750,00	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981 750,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	981 750,00	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	6,81%	2,91%	0,00	2,91%	13,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	5,57%	2,16%	0,00	2,16%	16,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,57%	2,12%	0,00	2,12%	6,98%	x	x	x	x
2018	3,30%	1,79%	0,00	1,79%	4,64%	12,38%	12,90%	TAK	TAK
2019	7,08%	4,83%	0,00	4,83%	13,62%	9,27%	9,79%	TAK	TAK
2020	3,89%	3,46%	0,00	3,46%	10,49%	8,41%	8,93%	TAK	TAK
2021	3,71%	3,31%	0,00	3,31%	15,55%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2022	3,73%	3,33%	0,00	3,33%	15,63%	13,22%	13,22%	TAK	TAK
2023	3,71%	3,68%	0,00	3,68%	13,51%	13,89%	13,89%	TAK	TAK
2024	3,69%	3,66%	0,00	3,66%	13,51%	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2025	3,68%	3,65%	0,00	3,65%	13,51%	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2026	3,71%	3,69%	0,00	3,69%	12,23%	13,51%	13,51%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 226 423,52	1 877 531,26	0,00	0,00	0,00	4 990 307,49	284 536,78	145 128,00
Wykonanie 2016	0,00	73 324,42	6 382 678,76	2 034 426,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 244,49	237 165,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 834 064,00	2 101 676,09	5 545 889,17	448 403,27	5 097 485,90	9 587 523,35	2 654 628,51	582 543,00
2018	0,00	0,00	7 161 099,00	2 244 734,75	6 433 687,58	1 855 892,58	4 577 795,00	0,00	0,00	372 000,00
2019	2 038 020,00	1 636 270,00	7 410 000,00	2 300 000,00	7 789 080,56	846 992,56	6 942 088,00	0,00	2 446 250,00	0,00
2020	981 750,00	580 000,00	7 632 300,00	2 400 000,00	24 155,40	24 155,40	0,00	0,00	2 185 000,00	0,00
2021	981 750,00	580 000,00	0,00	0,00	24 155,40	24 155,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	981 750,00	580 000,00	0,00	0,00	24 155,40	24 155,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	981 750,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	24 155,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	981 750,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	24 155,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	981 750,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	24 155,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	981 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2015	39 344,00	39 344,00	39 344,00	2 141 794,24	2 141 794,24	2 141 794,24	49 380,00	39 444,00	39 444,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 758 004,08	1 758 004,08	1 758 004,08	6 308,47	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	177 681,00	177 681,00	0,00	5 011 093,30	5 011 093,30	5 011 093,30	433 192,62	177 681,22	0,00	
2018	1 291 930,80	1 291 930,80	0,00	11 997 366,00	11 997 366,00	11 997 366,00	1 855 892,58	1 291 930,80	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 992,56	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 155,40	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	2 319 195,23	1 578 853,13	1 578 853,13	750 100,00	750 100,00	750 278,10	750 278,10	0,00	0,00
Wykonanie 2016	786 545,26	500 478,00	500 478,00	292 375,73	286 067,26	286 067,26	286 067,26	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	5 933 956,40	4 580 161,87	4 580 161,87	1 609 305,93	1 609 305,93	1 609 305,93	1 609 305,93	500 000,00	0,00
2018	18 257 329,00	11 997 366,00	11 997 366,00	6 487 850,79	6 259 963,00	6 259 963,00	0,00	7 854 000,00	0,00
2019	6 942 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 854 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 381 428,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 341 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 178 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 062 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 056 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2025	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIX/294/17
z dnia 2017-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 407 355,94	6 433 687,58	7 789 080,56	24 155,40	24 155,40	24 155,40
1.a	- wydatki bieżące				2 887 472,94	1 855 892,58	846 992,56	24 155,40	24 155,40	24 155,40
1.b	- wydatki majątkowe				11 519 883,00	4 577 795,00	6 942 088,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				13 017 018,78	6 071 768,99	6 776 161,99	24 155,40	24 155,40	24 155,40
1.1.1	- wydatki bieżące				2 247 135,78	1 543 973,99	534 073,99	24 155,40	24 155,40	24 155,40
1.1.1.1	Jutro jest dla nas we wspólnej przestrzeni - Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	1 413 900,00	1 211 900,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	7 Cudów Mazur - promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich - Inteligentna gospodarka Warmii i Mazur Nowe modele biznesowe i ekspansja	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	615 837,18	307 918,59	307 918,59	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Plan Cyfrowy 2025 dla Warmii i Mazur - Rozwój społeczeństwa informacyjnego	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2016	2025	217 398,60	24 155,40	24 155,40	24 155,40	24 155,40	24 155,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 769 883,00	4 527 795,00	6 242 088,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Mazurska Pętla Rowerowa - Szerzenie kultury i dziedzictwa naturalnego	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2016	2019	4 909 973,00	2 527 795,00	2 382 178,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozbudowa budynku po byłym przedszkolu w celu utworzenia sali widowiskowej w ramach Regionalnego Parku Edukacji Kultury i Turystyki - utworzenie sali widowiskowej	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	2 269 910,00	50 000,00	2 219 910,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Reitalizacja wraz ze zmianą przeznaczenia wieży cisień - atrakcja turystyczna,	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	1 960 000,00	1 340 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Park Rekreacji i wypoczynku nad J. Ołów w Rynie - szerzenie kultury i sportu	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2018	2019	600 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Stara Rudówka gm. Ryn - szerzenie kultury	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	1 030 000,00	510 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 390 337,16	361 918,59	1 012 918,57	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				640 337,16	311 918,59	312 918,57	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Modernizacja i rozbudowa systemu informacji turystyczne - Promocja województwa	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2014	2019	24 500,00	4 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa projektu 7 Cudów Mazur - promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich - promocja gospodarcza	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	615 837,16	307 918,59	307 918,57	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				750 000,00	50 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	24 155,40	24 155,40	24 155,40	0,00	14 379 700,54
1.a	24 155,40	24 155,40	24 155,40	0,00	2 859 817,54
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	11 519 883,00
1.1	24 155,40	24 155,40	24 155,40	0,00	12 992 863,38
1.1.1	24 155,40	24 155,40	24 155,40	0,00	2 222 980,38
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 900,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	615 837,18
1.1.1.3	24 155,40	24 155,40	24 155,40	0,00	193 243,20
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	10 769 883,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 909 973,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 910,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386 837,16
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	636 837,16
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	615 837,16
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.1	Adaptacja budynku po byłej szkole w Sterławkach WLK na lokale komunalne - Remont budynku	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2017	2019	750 000,00	50 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00

Rynie

Załącznik Nr 3
Do Uchwały nr XXXIX/294/17 Rady Miejskiej w
z dnia 20 grudnia 2017 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2018 - 2026.

Prognoza została przygotowana po historycznej analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2015-2016 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2017. W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży mienia uwzględniając istniejący zasób majątku Gminy.

Plan na rok 2018 uwzględnia dotacje na inwestycje współfinansowane z Unii Europejskiej. 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 i wpłatami z tytułu opłat jednorazowych. Porównanie wykonania 2015 r. w stosunku do wykonania 2016 wskazuje wzrost dochodów bieżących o 15,43% , w 2017 r. wzrost dochodów o 13,61 % w stosunku do roku 2016. W 2018 r. założono wzrost dochodów do przewidywanego wykonania 2017 r. – 33,84% w związku z realizacją zadań inwestycyjnych. W następnych latach przewidywany jest spadek dochodów do zaplanowanych na rok 2018.

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 w przedziale 0,69% do 4,43% w związku z podwyżkami wynagrodzeń dla nauczycieli i zmniejszeniu liczby uczniów w szkołach. /subwencja liczona jest na ucznia/.

W związku ze zwiększeniem w roku 2019 dotacji na zadania zlecone i własnych zadań bieżących zaplanowano plan wydatków na realizację tych zadań na tym samym poziomie 7 000 000,00 zł.

Przy opracowaniu WPF założono ostrożny poziom dochodów. Wzięto pod uwagę, że gmina Ryn nie ma dużo przedsiębiorstw i zakładów.

Wydatki bieżące

Założenia przyjęte do prognozy wydatków oparte zostały na planie wydatków bieżących na 2017 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 2019-2026 założono ograniczenie nieobowiązkowych 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 w latach 2019-2020 r. spadek w związku z mniejszymi wydatkami na remonty i działalność bieżącą. W związku z działaniem zmierzającym do zmniejszenia proporcji dofinansowania ponad część oświatową subwencji ogólnej otrzymywanej z budżetu państwa przez Gminę w 2018 r. założono niewielki wzrost wydatków.

Oprócz wynagrodzeń pracowników przyjęto do planu 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 2018-2026 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 2018 roku, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Na lata 2019-2026 przewiduje się nadwyżkę budżetową. W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego w roku 2018 kształtuje się na poziomie 883 tysięcy złotych. Wynika to z zakładanego w tym okresie wzrostu dochodów bieżących, przy jednoczesnym niższym wzroście wydatków bieżących. Kształtowanie się wyniku bieżącego w latach 2019-2026 ustalone jest na poziomie (w przedziale 2 365- 3 880– tysięcy zł.). .

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W latach 2019-2026 przewiduje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody i rozchody budżetu

W 2018 r. planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 7 854 000 zł.. W latach przyszłych nie zaplanowano zaciągnięcia kredytu.

Kwota długu

Stan zadłużenia na koniec 2018 r. wyniesie 8 910 270,00 zł. Od 2019 r. następuje powolny spadek zadłużenia.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Nowe wskaźniki zadłużenia liczone indywidualnie dla każdego samorządu obowiązują od 01 stycznia 2014 r. Określają 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 2018 r. wynosi 3,30%/kolumna 9.1/. W poszczególnych latach prognozy wskaźnik ten nie osiąga wielkości maksymalnych i będzie kształtował się w latach 2019-2026 pomiędzy 3,68 % a 7,08%. Najbardziej obciążonym rokiem jest 2019 rok /7,08%/.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 /kolumna 9.4/ w 2018 r. wynosi 1,79%, 2019 r. – 4,83%, 2020 r. – 3,46%, 2021 r. – 3,31%. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań /kolumna 9.6/ wynosi: 2018 r.- 12,38%, 2019 r. - 9,27%, 2020 r. – 8,41%, 2021 -9,58%.

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 2018-2026 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.

