

Uchwała nr LVI/440/23

Rady Miejskiej w Rynie

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2023-2031.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 i art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 z późn.zm.) Rada Miejska w Rynie uchwała, co następuje:

§ 1.

Załączniki nr 1 i 2 Uchwały nr LI/398/22 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2023-2031, otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ryn.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Juliusz Brant

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVI/440/23
z dnia 2023-03-29

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	
2023	41 152 552,04	24 530 447,70	2 739 414,00	102 586,00	9 000 219,00	4 196 556,70	8 491 672,00	4 000 000,00	16 622 104,34	1 021 990,00	15 595 114,34	
2024	31 998 436,00	26 011 948,00	2 936 652,00	109 972,00	9 656 408,00	4 205 844,00	9 103 072,00	4 288 000,00	5 986 488,00	1 142 910,00	4 823 578,00	
2025	33 089 583,00	26 898 956,00	3 036 792,00	113 722,00	9 985 692,00	4 349 263,00	9 413 487,00	4 434 221,00	6 190 627,00	1 181 883,00	4 988 062,00	
2026	33 999 548,00	27 638 678,00	3 120 304,00	116 849,00	10 260 299,00	4 468 868,00	9 672 358,00	4 556 162,00	6 360 870,00	1 214 385,00	5 125 234,00	
2027	36 005 522,00	29 269 360,00	3 304 402,00	123 743,00	10 865 657,00	4 732 531,00	10 243 027,00	4 824 976,00	6 736 162,00	1 286 034,00	5 427 623,00	
2028	38 129 849,00	30 996 253,00	3 499 362,00	131 044,00	11 506 731,00	5 011 750,00	10 847 366,00	5 109 650,00	7 133 596,00	1 361 910,00	5 747 853,00	
2029	40 441 380,00	32 894 036,00	3 702 325,00	138 645,00	12 174 121,00	5 302 432,00	11 576 513,00	5 406 010,00	7 547 344,00	1 440 901,00	6 081 228,00	
2030	42 640 839,00	34 663 297,00	3 913 358,00	146 548,00	12 868 046,00	5 604 671,00	12 130 674,00	5 714 153,00	7 977 542,00	1 523 032,00	6 427 858,00	
2031	45 071 366,00	36 639 104,00	4 136 419,00	154 901,00	13 601 525,00	5 924 137,00	12 822 122,00	6 039 860,00	8 432 262,00	1 609 845,00	6 794 246,00	

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	50 891 960,19	24 712 413,04	10 585 740,55	0,00	0,00	295 000,00	0,00	68 000,00	0,00	26 179 547,15	26 179 547,15	451 572,85
2024	30 097 022,95	25 935 732,00	11 092 138,00	0,00	0,00	815 421,00	0,00	83 550,00	0,00	4 161 290,95	4 161 290,95	0,00
2025	31 188 169,95	26 555 592,00	11 469 271,00	0,00	0,00	581 190,00	0,00	40 932,00	0,00	4 632 577,95	4 632 577,95	0,00
2026	32 098 135,35	27 164 595,00	11 824 818,00	0,00	0,00	384 987,00	0,00	10 578,00	0,00	4 933 540,35	4 933 540,35	0,00
2027	35 130 522,00	27 639 296,00	12 161 825,00	0,00	0,00	96 469,00	0,00	0,00	0,00	7 491 226,00	7 491 226,00	0,00
2028	37 254 849,00	28 358 432,00	12 502 356,00	0,00	0,00	44 406,00	0,00	0,00	0,00	8 896 417,00	8 896 417,00	0,00
2029	39 566 380,00	29 121 615,00	12 849 296,00	0,00	0,00	21 875,00	0,00	0,00	0,00	10 444 765,00	10 444 765,00	0,00
2030	41 765 839,00	29 913 108,00	13 202 652,00	0,00	0,00	13 125,00	0,00	0,00	0,00	11 852 731,00	11 852 731,00	0,00
2031	44 196 366,00	30 726 608,00	13 565 725,00	0,00	0,00	4 375,00	0,00	0,00	0,00	13 469 758,00	13 469 758,00	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
2023	-9 739 408,15	0,00	10 765 821,20	7 000 000,00	7 000 000,00	564 249,30	0,00	3 201 571,90	2 739 408,15
2024	1 901 413,05	1 901 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 901 413,05	1 901 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 901 412,65	1 901 412,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	875 000,00	875 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 413,05	1 026 413,05	613 211,90	0,00	613 211,90
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 413,05	1 901 413,05	613 211,90	0,00	613 211,90
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 413,05	1 901 413,05	613 211,90	0,00	613 211,90
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 412,65	1 901 412,65	613 211,90	0,00	613 211,90
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 079 238,75	0,00	-181 965,34	3 583 855,86
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 177 825,70	0,00	76 216,00	76 216,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 276 412,65	0,00	343 364,00	343 364,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 375 000,00	0,00	474 083,00	474 083,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 630 064,00	1 630 064,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 625 000,00	0,00	2 637 821,00	2 637 821,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	3 772 421,00	3 772 421,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	875 000,00	0,00	4 750 189,00	4 750 189,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 912 496,00	5 912 496,00

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
2023	3,15%	0,51%	5,53%	23,08%	25,34%	TAK	TAK
2024	9,26%	4,09%	9,33%	19,71%	21,98%	TAK	TAK
2025	8,11%	4,10%	x	18,01%	20,27%	TAK	TAK
2026	7,18%	3,71%	x	11,65%	14,86%	TAK	TAK
2027	3,96%	7,04%	x	8,25%	11,45%	TAK	TAK
2028	3,54%	10,32%	x	6,66%	9,87%	TAK	TAK
2029	3,25%	13,75%	x	4,67%	7,87%	TAK	TAK
2030	3,06%	16,39%	x	6,22%	6,22%	TAK	TAK
2031	2,86%	19,26%	x	8,49%	8,49%	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
2023	9 920,40	9 920,40	9 920,40	971 371,50	971 371,50	971 371,50	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	1 253 426,53	1 253 426,53	1 035 564,00	20 408 030,43	0,00	20 408 030,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	514 000,00	0,00	514 000,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	1 026 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 026 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 026 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 026 412,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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 wyliczaniu limitu splaty 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
uchwały nr LVI/440/23
z dnia 2023-03-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 363 760,43	20 408 030,43	514 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 363 760,43	20 408 030,43	514 000,00	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:				3 877 954,43	888 224,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 877 954,43	888 224,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kultura bez granic - wyposażenie jednostki kultury w sprzęt sceniczny,kinowy oraz instrumenty muzyczne	RYN	2022	2023	619 425,84	619 425,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Mazurska Pętla Rowerowa - Szerzenie kultury i dziedzictwa naturalnego	RYN	2016	2023	3 109 730,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Podniesienie jakości zajęć sportowych poprzez wyposażenie sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej w Rynie	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rynie	2023	2023	148 798,59	148 798,59	0,00	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				22 485 806,00	19 519 806,00	514 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 485 806,00	19 519 806,00	514 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja działki nr 80 w Rynie na skwer wypoczynkowy pn. "Zakątek zadumy" - wypoczynek na świeżym powietrzu	RYN	2022	2024	3 024 586,00	3 004 586,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej do miejscowości Grzybowo	RYN	2021	2024	501 000,00	500 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ławkach	RYN	2022	2024	265 000,00	200 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 130009 N Stabowo do drogi krajowej nr 59	RYN	2020	2024	4 051 000,00	4 050 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Nowickiego w Rynie	RYN	2021	2024	1 851 000,00	1 850 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Świerkowej w Rynie	RYN	2022	2024	31 000,00	30 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Wallenroda i Traugutta w Rynie	RYN	2022	2024	71 000,00	70 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul.Zielonej - budowa przejścia dla pieszych na ul. Zielonej w Rynie	RYN	2022	2024	51 000,00	50 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa budynku remizy OSP Ryn wraz z zagospodarowaniem terenu	RYN	2022	2024	4 420 000,00	4 000 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Trakt spacerowo- rekreacyjny łączący ul.Ratuszową z ul.Kopernika w Rynie	RYN	2022	2024	101 000,00	100 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	20 408 030,43
1.a	0,00
1.b	20 408 030,43
1.1	888 224,43
1.1.1	0,00
1.1.2	888 224,43
1.1.2.1	619 425,84
1.1.2.2	120 000,00
1.1.2.3	148 798,59
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	19 519 806,00
1.3.1	0,00
1.3.2	19 519 806,00
1.3.2.1	3 004 586,00
1.3.2.2	500 000,00
1.3.2.4	200 000,00
1.3.2.5	4 050 000,00
1.3.2.6	1 850 000,00
1.3.2.7	30 000,00
1.3.2.8	70 000,00
1.3.2.9	50 000,00
1.3.2.10	4 000 000,00
1.3.2.11	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.12	Zagospodarowanie działek 230/10,230/9 w Rynie pod nowy cmentarz - budowa nowego cmentarza	RYN	2018	2024	2 301 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych nad jeziorem Ryńskim w Rynie	RYN	2022	2024	3 500 000,00	3 350 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie wschodniego nabrzeża jeziora Ryńskiego w Rynie	RYN	2022	2024	81 000,00	80 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalnego wielorodzinnego na budynek z mieszkaniami socjalnym wraz z jego rozbudową w Sterławkach Wielkich na dz.75/2,75/6,601 - Tworzenie lokali mieszkalnych	RYN	2022	2024	2 136 220,00	2 135 220,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Park Rekreacji i wypoczynku nad J. Ołów w Rynie - szerzenie kultury i sportu	RYN	2018	2024	101 000,00	100 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00
1.3.2.13	3 350 000,00
1.3.2.14	80 000,00
1.3.2.15	2 135 220,00
1.3.2.16	100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 204 113,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 171 300,80 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 375 414,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 204 113,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 171 300,80 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 375 414,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Dochody ogółem	41 356 665,24	-204 113,20	41 152 552,04
Dochody bieżące	24 359 146,90	+171 300,80	24 530 447,70
Subwencja ogólna	9 007 843,00	-7 624,00	8 999 219,00
Dotacje bieżące	4 017 631,90	+178 924,80	4 196 556,70
Dochody majątkowe	16 997 518,34	-375 414,00	16 622 104,34
Sprzedaż majątku	1 003 000,00	+18 990,00	1 021 990,00
Wydatki ogółem	51 096 073,39	-204 113,20	50 891 960,19
Wydatki bieżące	24 541 112,24	+171 300,80	24 712 413,04
Wynagrodzenia i pochodne	10 577 600,87	+8 139,68	10 585 740,55
Pozostałe wydatki bieżące	13 668 511,37	+163 161,12	13 831 672,49
Wydatki majątkowe	26 554 961,15	-375 414,00	26 179 547,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ryn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania ra
2023	1 026 413,05	0,00	1 026 413,05
2024	1 026 413,05	875 000,00	1 901 413,05
2025	1 026 413,05	875 000,00	1 901 413,05
2026	1 026 412,65	875 000,00	1 901 412,65
2027	0,00	875 000,00	875 000,00
2028	0,00	875 000,00	875 000,00
2029	0,00	875 000,00	875 000,00
2030	0,00	875 000,00	875 000,00
2031	0,00	875 000,00	875 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o przewidywane wyk.
2023	3,15%	23,08%	TAK	25,34%	TAK
2024	9,26%	19,71%	TAK	21,98%	TAK
2025	8,11%	18,01%	TAK	20,27%	TAK
2026	7,18%	11,65%	TAK	14,86%	TAK
2027	3,96%	8,25%	TAK	11,45%	TAK
2028	3,54%	6,66%	TAK	9,87%	TAK
2029	3,25%	4,67%	TAK	7,87%	TAK
2030	3,06%	6,22%	TAK	6,22%	TAK
2031	2,86%	8,49%	TAK	8,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ryn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Adaptacja działki nr 80 w Rynie na skwer wypoczynkowy pn. "Zakątek zadumy".

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2023	20 903 444,43	-495 414,00	20 408 030,43

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające

względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.