

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.

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 (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.)

Rada Miejska w Rynie uchwala się, co następuje :

§1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ryn na lata 2013-2020, zgodnie z załącznikiem nr 1 i 3.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2016, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Ryn do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ryn.

§5

Traci moc uchwała Nr XVI/148/11 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 30 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2012-2019.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Guz

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Rynie nr XXVI/213/12 z dnia 19 grudnia 2012 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	25 976 731,21	16 610 975,17	457 046,01	457 046,01	9 365 756,04	1 238 825,41	8 126 620,73	8 126 620,73
Wykonanie 2011	24 576 715,26	17 068 381,99	550 616,99	550 616,99	7 508 333,27	849 420,13	5 788 789,83	5 788 789,83
Plan 3 kw. 2012	28 091 631,55	16 858 134,55	312 433,80	312 433,80	11 233 497,00	1 184 269,00	9 741 228,00	9 741 228,00
1) Wykonanie 2012	26 307 473,76	16 785 091,00	312 433,40	312 433,40	9 522 382,76	623 241,02	8 884 497,00	8 884 497,00
2013	24 651 651,32	16 671 646,00	0,00	0,00	7 980 005,32	1 538 274,32	6 266 731,00	6 266 731,00
2014	18 654 998,00	17 454 998,00	0,00	0,00	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00	400 000,00
2015	18 744 678,00	18 044 678,00	0,00	0,00	700 000,00	500 000,00	200 000,00	200 000,00
2016	19 201 428,00	18 551 428,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00
2017	19 266 587,00	18 766 587,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2018	19 611 272,00	19 111 272,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2019	19 925 520,00	19 525 520,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2020	20 900 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:												
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 up/169sufp									
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	27 817 210,64	15 146 295,74	15 130 540,81	0,00	0,00	0,00	475 415,23	0,00	15 754,93	15 754,93	12 670 914,90	9 625 853,76	0,00	
Wykonanie 2011	27 094 853,44	15 363 444,36	15 220 875,58	0,00	0,00	0,00	352 843,86	0,00	142 568,78	142 568,78	11 731 409,08	8 160 628,40	0,00	
Plan 3 kw. 2012	30 901 139,23	14 911 371,23	14 671 371,23	0,00	0,00	0,00	328 217,40	312 433,80	240 000,00	240 000,00	15 989 768,00	13 278 528,00	9 724 391,00	
1) Wykonanie 2012	29 116 981,44	14 813 065,84	14 573 065,84	0,00	0,00	0,00	328 217,00	312 433,40	240 000,00	240 000,00	14 303 915,60	12 808 528,00	9 724 391,00	
2013	26 016 890,00	14 441 400,00	14 121 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	11 575 490,00	8 453 900,00	6 269 731,00	
2014	17 048 756,68	15 648 756,68	15 218 756,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	1 400 000,00	700 000,00	500 000,00	
2015	17 287 829,86	15 387 829,86	15 017 829,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	1 900 000,00	1 250 000,00	0,00	
2016	17 784 580,00	15 584 580,00	15 284 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2017	18 012 580,00	16 012 580,00	15 772 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2018	18 473 580,00	16 273 580,00	16 113 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2019	18 793 830,00	16 347 580,00	16 263 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00	2 446 250,00	0,00	0,00	
2020	20 528 580,00	18 528 580,00	18 478 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:									
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu
					na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu		
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a		
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]										
Wykonanie 2010	-1 840 479,43	1 464 679,43	1 270 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 423,00	1 153 541,56	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	-2 518 138,18	1 704 937,63	4 433 903,47	0,00	0,00	0,00	0,00	4 433 903,47	2 676 243,68	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	-2 809 507,68	1 946 763,32	3 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 438 000,00	2 809 507,68	0,00	0,00		
1) Wykonanie 2012	-2 809 507,68	1 972 025,16	3 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 438 000,00	2 809 507,67	0,00	0,00		
2013	-1 365 238,68	2 230 246,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	1 365 238,68	0,00	0,00		
2014	1 606 241,32	1 806 241,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	1 456 848,14	2 656 848,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 416 848,00	2 966 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 254 007,00	2 754 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 137 692,00	2 837 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 131 690,00	3 177 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	371 420,00	1 971 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku o przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)		Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy										
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15	
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	(([7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1])		
Wykonanie 2010	116 881,44	116 881,44	0,00	0,00	1 523 756,42	0,00	1 270 423,00	5,87%	0,98%	0,51%	0,51%	0,00	
Wykonanie 2011	1 757 659,79	1 757 659,79	1 704 326,47	0,00	4 200 000,10	0,00	3 331 826,00	17,09%	3,53%	7,73%	0,80%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	628 492,32	628 492,32	429 137,00	0,00	7 009 507,78	0,00	6 340 689,00	24,95%	2,38%	3,09%	1,56%	0,00	
1) Wykonanie 2012	628 492,32	628 492,32	429 137,00	0,00	7 009 507,78	0,00	6 340 689,00	26,64%	2,54%	3,30%	1,67%	0,00	
2013	1 234 761,32	1 234 761,32	1 035 406,00	0,00	8 374 746,46	0,00	6 505 283,00	33,97%	7,58%	6,31%	2,11%	0,00	
2014	1 606 241,32	1 606 241,32	1 206 886,00	0,00	6 768 505,14	0,00	5 298 397,00	36,28%	7,88%	10,92%	4,45%	0,00	
2015	1 456 848,14	1 456 848,14	1 170 826,00	0,00	5 311 657,00	0,00	4 127 571,00	28,34%	6,32%	9,75%	3,50%	0,00	
2016	1 416 848,00	1 416 848,00	1 170 826,00	0,00	3 894 809,00	0,00	2 956 745,00	20,28%	4,89%	8,94%	2,84%	0,00	
2017	1 254 007,00	1 254 007,00	1 007 985,00	0,00	2 640 802,00	0,00	1 948 760,00	13,71%	3,59%	7,75%	2,52%	0,00	
2018	1 137 692,00	1 137 692,00	891 670,00	0,00	1 503 110,00	0,00	1 057 090,00	7,66%	2,27%	6,62%	2,07%	0,00	
2019	1 131 690,00	1 131 690,00	885 670,00	0,00	371 420,00	0,00	171 420,00	1,86%	1,00%	6,10%	1,66%	0,00	
2020	371 420,00	371 420,00	171 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,02%	1,20%	0,00	

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistyczne-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{([1a]-[24]+[1c])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	10,41%	10,41%	10,41%	0,51%	TAK	TAK	0,51%	TAK	TAK	5 933 013,98	1 561 452,33	0,00	0,00
Wykonanie 2011	10,39%	10,39%	10,39%	7,73%	TAK	TAK	0,80%	TAK	TAK	6 396 030,72	1 697 231,53	232 444,67	410 800,00
Plan 3 kw. 2012	11,15%	11,15%	11,15%	3,09%	TAK	TAK	1,56%	TAK	TAK	5 794 802,00	1 790 571,00	0,00	7 070 000,00
1) Wykonanie 2012	9,87%	9,87%	9,87%	3,30%	TAK	TAK	1,67%	TAK	TAK	5 560 468,00	1 782 951,00	0,00	7 070 000,00
2013	15,29%	<b>10,65%</b>	10,22%	6,31%	<b>TAK</b>	TAK	2,11%	<b>TAK</b>	TAK	5 796 518,00	1 869 340,00	0,00	1 210 000,00
2014	13,97%	12,28%	<b>11,85%</b>	10,92%	TAK	<b>TAK</b>	4,45%	TAK	<b>TAK</b>	5 982 320,00	1 965 900,00	0,00	520 000,00
2015	16,84%	13,47%	<b>13,04%</b>	9,75%	TAK	<b>TAK</b>	3,50%	TAK	<b>TAK</b>	6 136 580,00	2 050 000,00	0,00	1 100 000,00
2016	18,84%	15,37%	<b>15,37%</b>	8,94%	TAK	<b>TAK</b>	2,84%	TAK	<b>TAK</b>	6 400 980,00	2 111 500,00	0,00	1 000 000,00
2017	16,89%	16,55%	<b>16,55%</b>	7,75%	TAK	<b>TAK</b>	2,52%	TAK	<b>TAK</b>	6 721 029,00	2 174 000,00	0,00	0,00
2018	17,02%	17,52%	<b>17,52%</b>	6,62%	TAK	<b>TAK</b>	2,07%	TAK	<b>TAK</b>	7 057 080,00	2 260 000,00	0,00	0,00
2019	17,96%	17,58%	<b>17,58%</b>	6,10%	TAK	<b>TAK</b>	1,66%	TAK	<b>TAK</b>	7 410 000,00	2 327 800,00	0,00	0,00
2020	11,35%	17,29%	<b>17,29%</b>	2,02%	TAK	<b>TAK</b>	1,20%	TAK	<b>TAK</b>	7 780 500,00	2 400 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz					
			w tym: od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym: na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 606 241,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 456 848,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 416 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 254 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 137 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 131 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	371 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Rynie nr XXVI/213/12 z dnia 19 grudnia 2012 r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					3 880 000,00	1 210 000,00	520 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					3 880 000,00	1 210 000,00	520 000,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>					<b>3 880 000,00</b>	<b>1 210 000,00</b>	<b>520 000,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					3 880 000,00	1 210 000,00	520 000,00
<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>					<b>3 880 000,00</b>	<b>1 210 000,00</b>	<b>520 000,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					3 880 000,00	1 210 000,00	520 000,00
<b>Budowa amfiteatru wraz z ciągiem pieszym nad Jeziorem Ryńskim III etap RCŻ - Rozwój turystyki</b>		<b>Urząd Miasta i Gminy Ryn</b>	<b>2014</b>	<b>2016</b>	<b>2 420 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>420 000,00</b>
<b>Budowa Parku wypoczynku nad Jeziorem Ołów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców i turystów miejscowości Ryn</b>		<b>Urząd Miasta i Gminy Ryn</b>	<b>2012</b>	<b>2015</b>	<b>1 460 000,00</b>	<b>1 210 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00



Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
1 100 000,00	1 000 000,00	3 830 000,00
0,00	0,00	0,00
1 100 000,00	1 000 000,00	3 830 000,00
<b>1 100 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>3 830 000,00</b>
0,00	0,00	0,00
1 100 000,00	1 000 000,00	3 830 000,00
<b>1 100 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>3 830 000,00</b>
0,00	0,00	0,00
1 100 000,00	1 000 000,00	3 830 000,00
<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>2 420 000,00</b>
<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 410 000,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00

- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3

**Do Uchwały Rady Miejskiej w Rynie**

**Nr XXVI/213/12 z dnia 19 grudnia 2012 r.**

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2013 - 2020.**

Prognoza została przygotowana po historycznej analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2010-2011 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2012.

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

Prognoza w latach 2013-2015 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 2010 r. w stosunku do wykonania 2011 wskazuje na niespełna 1,71% wzrost dochodów bieżących., w 2012 r. spadek dochodów o 1,69 % w stosunku do roku 2011. W 2013 r. założono wzrost dochodów do przewidywanego wykonania 2012 r. (bez wpłat jednorazowych, dotacji za akcyzę i na stypendia) – 4,1%. W następnych latach przewidywany wzrost dochodów w przedziale 1,15% do 4,8 % 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 /2009 r. 5759; 2011r.- 5894/. 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 przewidziany został 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).

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 2013 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 2013-2020 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 2013 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 2013-2020 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 2013 roku, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Na lata 2014-2020 przewiduje się nadwyżkę budżetową.

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego w roku 2013 kształtuje się na poziomie 2 230 tysięcy złotych. Wynika to z zakładanego w tym okresie wzrostu dochodów bieżących, przy jednoczesnym niższym wzroście wydatków bieżących. Kształtowanie się wyniku bieżącego w latach 2014-2020 ustalone jest na zbliżonym poziomie (w przedziale 1 806 – 3 178 tysięcy zł.). .

### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

W latach 2014-2020 przewiduje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę

zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **Przychody i rozchody budżetu**

W 2013 r. planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 2 600 000 zł.. W latach przyszłych nie zaplanowano zaciągnięcia kredytu.

### **Kwota długu**

Stan zadłużenia na koniec 2013 r. wyniesie 8 374 746,46 zł. Od 2014 r. następuje powolny spadek zadłużenia.

### **Wskaźnik zadłużenia**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych do 2013 r. włącznie będzie obowiązywał dotychczasowy wskaźnik tj. stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek nie może być wyższy niż 60% dochodów ogółem. W poszczególnych latach prognozy wskaźnik ten nie osiąga wielkości maksymalnych i będzie kształtował się w latach 2013-2015 pomiędzy

36,28 % a 28,34%. Najbardziej obciążonym rokiem jest 2014 rok /36,28%/.

### **Wskaźnik planowanej łącznej kwoty rocznej spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek do dochodów ogółem**

Zgodnie z obowiązującą ustawą o finansach publicznych do 2013 roku włącznie planowana łączna kwota spłaty zobowiązań nie może przekroczyć 15% dochodów ogółem.

W poszczególnych latach prognozy wskaźnik ten nie został przekroczony, gdyż w latach 2013-2015 będzie wynosił od 10,92% do 6,32%.

### **Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty rat i odsetek od kredytów i pożyczek**

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. W 2013 r. wynosi on 10,26%, w 2014 roku 11,89%, w 2015 r. 13,08%.

### **Relacja planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów**

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

Według tych wielkości najbardziej obciążony jest rok 2014 -10,92%, natomiast w pozostałych latach wskaźnik jest poniżej 10%.

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 2013-2016 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.