

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLVII/381/2018  
Rady Gminy Ryńsk z dnia 25 kwietnia 2018 r.  
w części dotyczącej załącznika Nr 3 - Objasnienia wartości przyjętych w  
Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryńsk na lata 2018 - 2040

### Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryńsk na lata 2018 - 2040

<b>1.</b>	<b>Dochody:</b>	
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<p>Rok 2018 - dochody bieżące ustalono w wysokości 33.227.246,13 zł. Wielkość dochodów bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Rok 2019 – planuje się wzrost dochodów bieżących do kwoty 33.868.353,38 zł</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody bieżące w kwocie 33.353.886,00 zł</p> <p>Rok 2021 – planuje się dochody w kwocie 33.290.711,96 zł</p> <p>Rok 2022 – planuje się wysokość dochodów bieżących do kwoty 33.410.000,00 zł</p> <p>Rok 2023 planuje się dochody bieżące do kwoty 33.927.000,00 zł</p> <p>Rok 2024 - planuje się dochody bieżące do kwoty 33.711.869,00 zł</p> <p>Rok 2025 - planuje się dochody bieżące w kwocie 34.060.680,00 zł</p> <p>Rok 2026 planuje się dochody bieżące w kwocie 34.442.880,00 zł</p> <p>W latach 2027 do 2040 planuje się nieznaczny wzrost dochodów bieżących od około od 1 % do 1,6 %.</p> <p>Wyliczenia planowanych dochodów bieżących ustalono zgodnie z własnym obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.</p>
<b>1.1.1., 1.1.2., 1.1.3., 1.1.3.1., 1.1.4., 1.1.5.</b>	<b>Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej</b>	<p>W roku 2018 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto kwotę 4.426.889,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów, na lata 2019 r. – 2021 zakłada się taką samą kwotę, Wpływy z dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się w 2018 r. w kwocie 35.000,00 zł, na lata 2019 r. – 2021 zakłada się taką samą kwotę.</p>

		<p>Wysokość podatków i opłat na 2018 r. ustalono w wysokości 5.697.100,00 zł, na lata 2019 r. – 2021 przyjmuje się kwotę 5.653.100,00 zł.</p> <p>Wielkość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2018 r. to kwota 11.132.195,13 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki, na lata 2019–2021 zakłada się kwotę 10.979.897,30 zł.</p> <p>Ustalono w 2018 r. wysokość subwencji ogólnej w kwocie 11.310.423,00 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów, na lata 2019 r. – 2021 zakłada się kwotę 11.285.428,00</p>
1.2.	<b>Dochody majątkowe</b>	<p>Dochody majątkowe w 2018 r. ustalono w wysokości <b>5.307.768,47 zł</b>, w tym:</p> <p>a) ze sprzedaży majątku 300.000,00 zł</p> <p>b) zwrot środków UE kwota 3.094.330,47 zł dotyczy inwestycji, które, będą realizowane:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-01041- budowa sieci wodociągowej na terenie gminy i oczyszczalni ścieków przy świetlicach kwota 697.941,00 zł</li> <li>- 60016- przebudowa drogi gminnej nr 070264C Wałczyk- Wąbrzeźno kwota 510.812,00 zł</li> <li>- 60014- budowa ścieżki pieszo - rowerowej Wąbrzeźno - Myśliwiec 776.984,68 zł</li> <li>- 75023- termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wąbrzeźnie przy ul. Mickiewicza 21 kwota 695.741,39 zł</li> <li>- 80104 - budowa przedszkola w Jarantowicach kwota 219.120,00 zł</li> <li>- 92109- budowa budynku świetlicy z zapleczem w Jarantowicach kwota 160.000,00 zł</li> <li>- 72095- środki od Województwa Kujawsko-Pomorskiego – projekt pn. "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" kwota 33.731,40 zł</li> </ul> <p>c) środki pozyskane z innych źródeł 1.913.438,00 zł:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 01041 - wpłaty od mieszkańców dot. budowy sieci wodociągowej na terenie gminy i oczyszczalni ścieków przy świetlicach kwota 112.000,000 zł</li> </ul>

- 60016- środki z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 -2019 na dofinansowanie inwestycji budowa drogi gminnej nr 070336C w Wałyczu kwota 786.259,00 zł

- modernizacja drogi dojazdowej nr 070309C do gruntów rolnych w Orzechówko kwota 86.500,00 zł

-60016 - środki z Rządowego programu na rzecz rozwoju oraz konkurencyjności poprzez wsparcie lokalnej infrastruktury drogowej na przebudowę dróg gminnych w Ryńsku kwota 928.679,00 zł

**Planowane dochody majątkowe 2019 r.**  
kwota **1.118.314,00 zł** w tym:

a) ze sprzedaży majątku kwota 200.000,00 zł

b) zwrot środków UE kwota 918.314,00 zł za inwestycje które będą zrealizowane:

- budowa ścieżki pieszo-rowerowej Plebanka - Jarantowice 250.000,00 zł

- budowa boiska wielofunkcyjnego w Myśliwcu 100.000,00 zł

- budowa przedszkola w Jarantowicach 328.680,00 zł

- budowa budynku świetlicy w Jarantowicach 239.634,00 zł

**Planowane dochody majątkowe 2020 r.** kwota **3.070.000,00 zł** w tym:

a) ze sprzedaży majątku kwota 200.000,00 zł

b) zwrot środków UE kwota 2.730.000,00 zł

w tym:

- 01041- rewitalizacja centrum wsi czystochleb 770.000,00 zł

- 01041 - rewitalizacja centrum wsi Ryńsk kwota 1.000,000,00 zł

- 01041 - rewitalizacja centrum wsi Zieleń kwota 510.000,00 zł

-60016- budowa ścieżki pieszo-rowerowej w Plebance kwota 250.000,00 zł

-90015- zakup i montaż oświetlenia energooszczędnego kwota 200.000,00 zł

c) *środki pozyskane z innych źródeł* 140.000,00 zł

- 70005 - budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych kwota 140.000,00 zł

		<b>Planowane dochody majątkowe w latach 2021 r. - 2025 r. to kwota 100.000,00 zł ze sprzedaży majątku</b>
<b>2.1.;</b> <b>2.1.1.</b>	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<p>W roku 2018 ustalono wydatki bieżące w wysokości 32.123.448,60 zł. Wielkość wydatków bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Założono, iż wydatki bieżące w latach 2019 – 2040 będą wzrastały od około 1% do % 2,5 %, przewiduje się dyscyplinowanie wydatków bieżących w zależności od kształtowania się wydatków majątkowych w poszczególnych latach.</p> <p>2.1.1. Nie przewiduje się gwarancji i poręczeń podlegających wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych,</p>
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.
<b>4.2.</b>	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy</b>	<p>Kwota wolnych środków na 2018 rok obliczona według sprawozdania RB NDS za 2017 rok wynosi <b>5.675.348,54 zł</b> i została ona przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek.</p> <p><b>W 2018 r. zaangażowano kwotę 760.870,00 zł</b></p> <p>W 2019 r. wykorzystano kwotę 596.120,00 zł</p> <p>W 2020 r. wykorzystano kwotę 646.320,00 zł</p> <p>W 2021 r. wykorzystano kwotę 523.032,00 zł</p> <p>W 2022 nr. wykorzystano kwotę 517.120,00 zł</p> <p>W 2023 r. wykorzystano kwotę 517.120,00 zł</p> <p>W 2024 r. wykorzystano kwotę 517.120,00 zł</p> <p>W 2025 r. wykorzystano kwotę 517.120,00 zł</p> <p>W 2026 r. wykorzystano kwotę 477,120,00 zł</p> <p>Do wykorzystania pozostaje kwota</p>

		603.406,50 zł
4.3.	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	W roku 2018 zaplanowano przychody w formie kredytów i pożyczek inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie <b>7.200.000,00 zł.</b>
4.4.	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2018 r. udzielonych pożyczek w kwocie <b>60.000,00 zł.</b>
5.1. ; 2.1.3.	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek</b>	<p>Spłatę i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu spłaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłata długu obejmuje lata 2018 -2040. Zaplanowane spłaty w wysokości <b>760.870,00 zł</b></p> <p>Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym: w tym: <i>Kredyty 683.270,00 zł</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 101.400,00 zł</li> <li>2. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 164.750,00 zł</li> <li>3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 100.000,00 zł</li> <li>4. Kredyt BS w Bydgoszczy na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 197.000,00 zł</li> <li>5. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 38.020,00 zł</li> <li>6. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710</li> </ol>

C Etap II w miejscowości Sitno  
13.100,00

zł

7. Kredyt na dotację celową dla Gminy

Książki na przebudowę drogi relacji

Łopatki – Książki 40.000,00 zł

8. Kredyt inwestycyjny długoterminowy  
29.000,00 zł

*Pożyczki 177.600,00 zł*

9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na  
modernizację stacji uzdatniania wody w  
Czystochlebiu 38.400,00 zł

10. Pożyczka na zakup samochodu  
pożarniczego 23.000,00 zł

11. Pożyczka na Termomodernizację ze  
zmianą sposobu ogrzewania budynku przy  
ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzeźnie - część  
I zmiana sposobu ogrzewania 16.200,00  
zł

Spląty rat w 2018 r. kwota  
760.870,00 zł

Spląty rat w 2019 r. kwota  
596.120,00 zł

Spląty rat w 2020 r. kwota  
646.320,00 zł

Spląty rat w 2021 r. kwota  
523.032,04 zł

Spląty rat w 2022 r. kwota  
517.120,00 zł

Spląty rat w 2023 r. kwota  
517.120,00 zł

Spląty rat w 2024 r. kwota  
517.120,00 zł

Spląty rat w 2025 r. kwota  
512.120,00 zł

Spląty rat w 2026 r. kwota  
477.120,00 zł

Spląty rat w 2027 r. kwota  
477.105,00 zł

Spląty rat w 2028 r. kwota  
442.100,00 zł

Spląty rat w 2029 r. kwota  
542.254,00 zł

Spląty rat w 2030 r. kwota  
689.000,00 zł

Spląty rat w 2031 r. kwota  
689.000,00 zł

Spląty rat w 2032 r. kwota  
689.000,00 zł

Spląty rat w 2033 r. kwota

		<p>589.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2034 r. kwota</p> <p>589.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2035 r. kwota</p> <p>589.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2036 r. kwota</p> <p>589.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2037 r. kwota</p> <p>599.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2038 r. kwota</p> <p>460.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2039 r. kwota</p> <p>610.000,00 zł</p> <p>Spląty rat w 2040 r. kwota</p> <p>650.000,00 zł</p> <p>Obsługa długu obejmuje lata 2018 – 2040</p>
5.2.	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	<p>W roku 2018 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2019 – 2023 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.</p>
6.	<b>Kwota długu</b>	<p>Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2017 r. to kwota <b>6.070.401,04 zł</b> tym:</p> <p><i>kredyty 5.781.689,00 zł</i></p> <p>1. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 304.400,00 zł</p> <p>2. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 164.750,00 zł</p> <p>3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 400.000,00 zł</p> <p>4. Kredyt BS w Bydgoszczy na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 1.970.000,00 zł</p> <p>5. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 380.185,00 zł</p> <p>6. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 157.354,00 zł</p>

7. Kredyt na dotację celową dla Gminy  
Książki na przebudowę drogi relacji  
Łopatki - Książki 315.000,00 zł  
8. Kredyt w BS w Golubiu Dobrzyniu -  
inwestycyjny długoterminowy  
2.090.000,00 zł

*pożyczki 288.712,04 zł*

9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na  
modernizację stacji uzdatniania wody w  
Czystochlebiu 154.765,04 zł

10. Pożyczka na zakup samochodu  
pożarniczego 69.000,00 zł

11. Pożyczka na Termomodernizację ze  
zmianą sposobu ogrzewania budynku przy  
ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzeźnie - część  
1 zmiana sposobu ogrzewania 64.947,00  
zł

**Planowana kwota długu w latach:**

Kwota długu na 31.12.2018 r. –  
12.509.531,04 zł

Kwota długu na 31.12.2019 r. –  
11.913.411,04 zł

Kwota długu na 31.12.2020 r. –  
11.267.091,04 zł

Kwota długu na 31.12.2021 r. –  
10.744.059,00 zł

Kwota długu na 31.12.2022 r. –  
10.226.939,00 zł

Kwota długu na 31.12.2023 r. –  
9.709.819,00 zł

Kwota długu na 31.12.2024 r. –  
9.192.699,00 zł

Kwota długu na 31.12.2025 r. –  
8.680.579,00 zł

Kwota długu na 31.12.2026 r. –  
8.203.459,00 zł

Kwota długu na 31.12.2027 r. –  
7.726.354,00 zł

Kwota długu na 31.12.2028 r. -  
7.284.254,00 zł

Kwota długu na 31.12.2029 r. –  
6.742.000,00 zł

Kwota długu na 31.12.2030 r. –  
6.053.000,00 zł

Kwota długu na 31.12.2031 r. –  
5.364.000,00 zł

Kwota długu na 31.12.2032 r. –  
4.675.000,00 zł

Kwota długu na 31.12.2033 r. –  
4.086.000,00 zł



		<p>Kwota długu na 31.12.2034 r. – 3.497.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2035 r. – 2.908.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2036 r. – 2.319.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2037 r. – 1.720.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2038 r. - 1.260.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2039 r. - 650.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2040 r. - 0,00 zł</p>
<b>10.</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej</b>	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2022 – 2040 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek.
<b>11.1.</b>	<b>Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2018 r. w kwocie 10.710.740,00 zł. Na lata 2019 - 2021 przyjęto kwotę 10.709.439,00 zł
<b>11.2.</b>	<b>Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.</b>	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2018 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 4.240.273,32 zł. Na lata 2019 – 2021 przyjęto kwotę 2.890.000,00 zł
<b>11.3.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	Wykazano wydatki majątkowe oraz na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF. Określony wykaz przedsięwzięć na lata 2018 – 2040 będzie ulegał zmianom do możliwości finansowych Gminy.
<b>11.6.</b>	<b>Wydatki majątkowe w formie dotacji</b>	<p>W 2018 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji łącznie <b>672.000,00</b> zł w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dotacja celowa dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę i przebudowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno 352.000,00 zł</li> <li>- dotacja celowa dla Miasta Wąbrzeźno na przebudowę ul. Mickiewicza w Wąbrzeźnie 200.000,00 zł</li> <li>- dla właścicieli nieruchomości na budowę przydomowych oczyszczalni</li> </ul>

		<p>ścieków 80.000,00 zł</p> <p>- dla właścicieli lokali i budynków mieszkalnych na dofinansowanie w formie dotacji do wymiany źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie gminy Ryńsk 40.000,00 zł</p> <p>W 2019 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem <b>704.000,00 zł</b> dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno.</p>
<b>13.1. do 13.7.</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	Gmina nie posiada SP ZOZ.
<b>14.4.</b>	<b>wskaźniki z art. 243 ufp wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu</b>	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane.