

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLI/305/2017
Rady Gminy Ryńsk z dnia 21 listopada 2017 r.
w części dotyczącej załącznika Nr 2 - Objasnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryńsk na lata 2017 - 2040

**Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Ryńsk na lata 2017 - 2040**

1.	Dochody:	
1.1	Dochody bieżące	<p>Rok 2017 - dochody bieżące ustalono w wysokości 34.568.043,02 zł. Wielkość dochodów bieżących będzie ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Rok 2018 – planuje się nieznaczny wzrost dochodów bieżących do kwoty 33.048.663,07 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się dochody bieżące w kwocie 33.698.336,74 zł</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody w kwocie 33.291.426,00 zł</p> <p>Rok 2021 – planuje się wysokość dochodów bieżących do kwoty 33.290.711,96 zł</p> <p>Rok 2022 planuje się dochody bieżące do kwoty 33.927.120,00 zł</p> <p>Rok 2023 - planuje się dochody bieżące do kwoty 34.444.120,00 zł</p> <p>Rok 2024 - planuje się dochody bieżące w kwocie 34.228.989,00 zł</p> <p>Rok 2025 wzrost o około 1,2 % dochodów bieżących do kwoty 34.572.800,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2026 kwota 34.920.000,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 34.919.365,00 zł</p> <p>Rok 2028 kwota 35.563.375,00 zł</p> <p>Rok 2029 kwota 36.397.886,00 zł</p> <p>Rok 2030 kwota 36.814.613,00 zł</p> <p>Rok 2031 kwota 36.996.505,00 zł</p> <p>Rok 2032 kwota 37.443.705,00 zł</p> <p>Rok 2033 kwota 37.741.493,00 zł</p> <p>Rok 2034 kwota 38.413.399,00 zł</p> <p>Rok 2035 kwota 38.585.305,00 zł</p> <p>Rok 2036 kwota 39.182.505,00 zł</p> <p>Rok 2037 kwota 39.579.705,00 zł</p> <p>Rok 2038 kwota 40.231.885,00 zł</p> <p>Rok 2039 kwota 40.893.022,00 zł</p> <p>Rok 2040 kwota 40.887.022,00 zł</p> <p>Wyliczenia planowanych dochodów</p>

		bieżących ustalono zgodnie z własnym obliczeniami oraz podstawowymi wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów.
1.1.1., 1.1.2., 1.1.3., 1.1.3.1., 1.1.4., 1.1.5.	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty, podatku od nieruchomości i subwencji ogólnej	<p>W roku 2017 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto kwotę 4.106.187,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów, na 2018 r.- 2020 r. zakłada się planowany wzrost do kwoty 4.426.889,00 zł.</p> <p>Wpływy z dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się w 2017 r. w kwocie 41.100,00 zł, a na lata 2018 r.- 2020 r. kwotę 35.000,00 zł.</p> <p>Wysokość podatków i opłat na 2017 r. ustalono w wysokości 5.713.750,00 zł, lata 2018 - 2020 kwota 5.653.100,00 zł.</p> <p>Wielkość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2017 r. to kwota 13.647.608,02 zł i będzie ona ulegała zmianie o wysokość dotacji celowych, które w ciągu roku są zwiększane przez Urząd Wojewódzki.</p> <p>Ustalono w 2017 r. wysokość subwencji ogólnej w kwocie 10.305.967,00 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów, na lata 2018 - 2020 przyjęto kwotę 11.285.428,00 zł.</p>
1.2.	Dochody majątkowe	<p>Dochody majątkowe w 2017 r. ustalono w wysokości 2.385.396,90 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Za sprzedaż majątku 300.000,00 zł, 2. Środki UE 404.300,00 zł, które wpłyną z tytułu rozliczenia inwestycji,: <ul style="list-style-type: none"> - 60016-6258 przebudowa dróg w Ryńsku 404.300,00 zł 3. Środki pozyskane z innych źródeł 1.681.096,90 zł <ul style="list-style-type: none"> - 60016-6630 dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego do modernizacji dróg dojazdowych nr 070297C i 070298C do gruntów rolnych w Orzechowie 86.500,00 zł 60016-6300 dotacja celowa od Gminy Płużnica na dofinansowanie inwestycji przebudowa dróg gminnych nr 070319C i nr 070320C relacji Czystochleb – Małe Radowiska 500.000,00 zł

- 60016 6330 środki z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2014 -2019 na dofinansowanie inwestycji przebudowa dróg gminnych nr 070319C i nr 070320C relacji Czystochleb – Małe Radowiska
660.885,00 zł

- 90005 - 6299 wpłaty od mieszkańców na budowę mikroinstalacji - kolektorów słonecznych na terenie Gminy Ryńsk
433.711,90 zł

Planowane dochody majątkowe w 2018 r. 9.097.500,71zł w tym:

a) ze sprzedaży majątku 300.000,00 zł

b) zwrot środków UE kwota 7.501.129,81

zł dotyczy inwestycji, które, będą realizowane:

- budowa sieci wodociągowej na terenie gminy i oczyszczalni ścieków przy świetlicach kwota 697.941,00 zł

- rewitalizacja centrum wsi czystochleb kwota 770.000,00 zł

- rewitalizacja centrum wsi Ryńsk kwota 1.000.000,00 zł

- rewitalizacja centrum wsi Zieleń kwota 510.000,00 zł

- przebudowa drogi gminnej nr 070264C Wałczyk - Wąbrzeźno kwota 445.410,00 zł

- budowa ścieżki pieszo - rowerowej Wąbrzeźno - Myśliwiec 776.984,68 zł

- termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wąbrzeźnie przy ul.

Mickiewicza 21 kwota 695.741,39 zł

- budowa przedszkola w Ryńsku kwota 547.800,00 zł

- budowa budynku klubu dziecięcego w Jarantowicach kwota 1.199.909,44 zł

- budowy mikroinstalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Ryńsk 423.611,90 zł

- budowa budynku świetlicy z zapleczem w Jarantowicach kwota 400.000,00 zł

- środki od Województwa

Kujawsko-Pomorskiego - projekt

pn."Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"

kwota 33.731,50 zł

c) środki pozyskane z innych źródeł

1.296.370,90

zł:

		<p>- 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</p> <p>- przebudowa drogi gminnej nr 070309C do gruntów rolnych w Orzechówku kwota 86.500,00 zł</p> <p>- wpłaty od mieszkańców na budowę mikroinstalacji - kolektorów słonecznych na terenie Gminy Ryńsk 423.611,90 zł</p> <p>Planowane dochody majątkowe 2019 r. kwota 800.000,00 zł w tym: a) ze sprzedaży majątku kwota 200.000,00 zł b) zwrot środków UE kwota 460.000,00 zł za inwestycje które będą zrealizowane: - budowa ścieżki pieszo - rowerowej Plebanka - Jarantowice 250.000,00 zł - budowa boiska wielofunkcyjnego w Myśliwcu 210.000,00 zł</p> <p>Planowane dochody majątkowe w latach 2020 r.- 2021 r. ze sprzedaży majątku po 100.000,00 zł</p>
2.1.; 2.1.1.	Wydatki bieżące w tym:	<p>W roku 2017 ustalono wydatki bieżące w wysokości 34.066.791,88 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 2018 – 2038 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>
3.	Wynik budżetu	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).
4.2.	Wolne środki, o których	Kwota wolnych środków na 2017 rok

	<p>mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy</p>	<p>obliczona według sprawozdania RB NDS za 2016 rok wynosi 4.004.850,32 zł i została ona przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek.</p> <p>W 2017 r. zaangażowano kwotę 1.160.370,00 zł</p> <p>W 2018 r. zaangażowano kwotę 860.870,00 zł</p> <p>W 2019 r. wykorzystano kwotę 696.120,00 zł</p> <p>W 2020 r. wykorzystano kwotę 746.320,00 zł</p>
<p>4.3.</p>	<p>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</p>	<p>W roku 2017 zaplanowano przychody w formie kredytów i pożyczek inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 2.554.947,00 zł w tym:</p> <p>1. Łączny kredyt inwestycyjny w wysokości 2.090.000,00 zł na:</p> <ul style="list-style-type: none"> - przebudowę dróg w Orzechowie 280.000,00 zł - modernizację drogi dojazdowej nr 070246C do gruntów rolnych w Jaworzu 650.000,00 zł - przebudowę dróg gminnych nr 070319C i nr 070320C relacji Czystochleb - Małe Radowiska 150.000,00 zł - przebudowę drogi gminnej Pływaczewo - Stary Zieleń 100.000,00 zł - budowę budynku świetlicy z zapleczem w Jaworzu 910.000,00 zł <p>2. Pożyczka na udzielenie dotacji celowej dla OSP Jarantowice na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego 400.000,00 zł</p> <p>3. Pożyczka na termomodernizację ze zmianą sposobu ogrzewania budynku przy ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzeźnie - część 1 zmiana sposobu ogrzewania 64.947,00 zł</p> <p>W roku 2018 zaplanowano przychody w formie kredytów i pożyczek inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 6.000.000,00 zł</p>

4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2017 r. udzielonych pożyczek w kwocie 60.000,00 zł.
5.1. ; 2.1.3.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	<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 2017 -2038. Zaplanowane spłaty w wysokości 1.160.370,00 zł Dotyczą zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w tym: w tym: <i>Kredyty 1.098.970,00</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 444.700,00 zł 2. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 101.400,00 zł 3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 164.750,00 zł 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 100.000,00 zł 5. Kredyt BS w Bydgoszczy na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 197.000,00 zł 6. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 38.020,00 zł 7. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 13.100,00 zł 8. Kredyt na dotację celową dla Gminy Książki na przebudowę drogi relacji Łopatki - Książki 40.000,00 zł

Pożyczki 61.400,00 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

Spłaty rat w 2017 r. kwota

1.160.370,00 zł

Spłaty rat w 2018 r. kwota

860.870,00 zł

Spłaty rat w 2019 r. kwota

696.120,00 zł

Spłaty rat w 2020 r. kwota

746.320,00 zł

Spłaty rat w 2021 r. kwota

623.032,04 zł

Spłaty rat w 2022 r. kwota

517.120,00 zł

Spłaty rat w 2023 r. kwota

517.120,00 zł

Spłaty rat w 2024 r. kwota

517.120,00 zł

Spłaty rat w 2025 r. kwota

512.120,00 zł

Spłaty rat w 2026 r. kwota

477.120,00 zł

Spłaty rat w 2027 r. kwota

477.105,00 zł

Spłaty rat w 2028 r. kwota

442.100,00 zł

Spłaty rat w 2029 r. kwota

442.254,00 zł

Spłaty rat w 2030 r. kwota

589.000,00 zł

Spłaty rat w 2031 r. kwota

589.000,00 zł

Spłaty rat w 2032 r. kwota

589.000,00 zł

Spłaty rat w 2033 r. kwota

489.000,00 zł

Spłaty rat w 2034 r. kwota

489.000,00 zł

Spłaty rat w 2035 r. kwota

489.000,00 zł

Spłaty rat w 2036 r. kwota

489.000,00 zł

Spłaty rat w 2037 r. kwota

499.000,00 zł

		<p>Splaty rat w 2038 r. kwota 360.000,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2039 r. kwota 510.000,00 zł</p> <p>Splaty rat w 2040 r. kwota 550.000,00 zł</p> <p>Obsluga dlugu obejmuje lata 2017 – 2040</p>
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą dlugu	<p>W roku 2017 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2018 – 2022 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.</p>
6.	Kwota dlugu	<p>Stan zadluzenia na dzien 31 grudnia 2016 r. to kwota 5.075.824,04 zł tym: <i>kredyty 4.790.659,00</i></p> <p>1. Kredyt BGK Oddzial w Toruniu na budowę sali gimnastycznej z łącznikiem wraz z przebudową i rozbudową kotłowni w Zespole Szkół w Myśliwcu 444.700,00 zł</p> <p>2. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 405.800,00 zł</p> <p>3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz (śr własne 139.000,00 wkład własny do projektu 520.000,00) 329.500,00 zł</p> <p>4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 500.000,00 zł</p> <p>5. Kredyt BS w Bydgoszczy na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 2.167.000,00 zł</p> <p>6. Kredyt BGK Oddzial w Toruniu na dotacje celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno – Książki 418.205,00 zł</p> <p>7. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 170.454,00 zł</p> <p>8. Kredyt na dotację celową dla Gminy Książki na przebudowę drogi relacji Łopatki - Książki 355.000,00 zł <i>pożyczki 285.165,04 zł</i></p> <p>9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na modernizację stacji uzdatniania</p>

wody w Czystochlebiu	193.165,04 zł
10.Pożyczka na zakup samochodu pożarniczego	92.000,00 zł
Planowana kwota długu w latach:	
Kwota długu na 31.12.2016 r. –	5.075.824,04 zł
Kwota długu na 31.12.2017 r. –	6.470.401,04 zł
Kwota długu na 31.12.2018 r. –	11.609.531,04 zł
Kwota długu na 31.12.2019 r. –	10.913.411,04 zł
Kwota długu na 31.12.2020 r. –	10.167.091,04 zł
Kwota długu na 31.12.2021 r. –	9.544.059,00 zł
Kwota długu na 31.12.2022 r. –	9.026.939,00 zł
Kwota długu na 31.12.2023 r. –	8.509.819,00 zł
Kwota długu na 31.12.2024 r. –	7.992.699,00 zł
Kwota długu na 31.12.2025 r. –	7.480.579,00 zł
Kwota długu na 31.12.2026 r. –	7.003.459,00 zł
Kwota długu na 31.12.2027 r. –	6.526.354,00 zł
Kwota długu na 31.12.2028 r. -	6.084.254,00 zł
Kwota długu na 31.12.2029 r. –	5.642.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2030 r. –	5.053.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2031 r. –	4.464.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2032 r. –	3.875.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2033 r. –	3.386.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2034 r. –	2.897.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2035 r. –	2.408.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2036 r. –	1.919.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2037 r. –	1.420.000,00 zł
Kwota długu na 31.12.2038 r. -	1.060.000,00 zł

		<p>Kwota długu na 31.12.2039 r. - 550.000,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2040 r. - 0,00 zł</p>
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2020 – 2038 zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytów i pożyczek.
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417) Ustalono wydatki na wynagrodzenia w 2017 r. w kwocie 10.438.127,42 zł. Na lata 2018 - 2020 przyjęto kwotę 10.105.508,00 zł.
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2017 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 3.028.875,48 zł. Na lata 2018 – 2020 przyjęto kwotę 2.890.000,00 zł.
11.3.2.	Wydatki majątkowe	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 2017 – 2038 będzie ulegał zmianom do możliwości finansowych Gminy.
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	<p>W 2017 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji łącznie 1.081.738,82 zł w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dotacja celowa dla Gminy Płużnica na przebudowę drogi gminnej Nr 070126C w miejscowości Wielzijdz 500.000,00 zł dla Właścicieli - na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków 100.000,00 zł - dotacja celowa dla OSP Jarantowice na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego 431.000,00 zł - dotacja celowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na wykup działek w Czystochlebiu pod chodnik przy drodze nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie 50.000,00 zł - dotacja celowa dla OSP w Przydworzu na wkład własny do zadania "Przygotowanie jednostek OSP do działań ratowniczo-gaśniczych" na zakup motopompy pływającej 738,82 zł <p>W 2018 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem 352.000,00 zł dla Województwa</p>

		<p>Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno.</p> <p>W 2019 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem 353.000,00 zł dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno.</p>
13.1. do 13.7.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	Gmina nie posiada SP ZOZ.
14.4.	wskaźniki z art. 243 ufp wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu	Kolumny od 9.1 do 9.7.1. - wskaźniki zostały zachowane.