

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVIII/284/2017  
 Rady Gminy Ryńsk z dnia 18 sierpnia 2017 r.  
 w części dotyczącej załącznika Nr 2 - Objasnienia wartości przyjętych  
 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryńsk na lata 2017 - 2038

**Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
 Gminy Ryńsk na lata 2017 - 2038**

<b>1.</b>	<b>Dochody:</b>	
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<p>Rok 2017 - dochody bieżące ustalono w wysokości 32.960.616,87 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 wzrost dochodów bieżących o około 1,3 %, do kwoty 33.355.621,70 zł</p> <p>Rok 2019 – planuje się w dochody bieżące w kwocie 33.317.560,00 zł</p> <p>Rok 2020 – planuje się dochody w kwocie 33.121.642,00 zł</p> <p>Rok 2021 – planuje się wysokość dochodów bieżących do kwoty 33.264.291,64 zł</p> <p>Rok 2022 planuje się dochody bieżące do kwoty 34.077.120,00 zł (planowany wzrost o około 2,5 % z uwagi na wprowadzenie opłaty adiacenckiej dla osiedla Leśnego w Wałyczu)</p> <p>Rok 2023 - planuje się dochody bieżące do kwoty 34.594.120,00 zł</p> <p>Rok 2024 - planuje się dochody bieżące w kwocie 34.378.989,00 zł</p> <p>Rok 2025 wzrost o około 1,2 % dochodów bieżących do kwoty 34.722.800,00 zł (planowany wzrost podatków i opłat lokalnych)</p> <p>Rok 2026 kwota 35.070.000,00 zł</p> <p>Rok 2027 kwota 35.069.365,00 zł</p> <p>Rok 2028 kwota 35.363.375,00 zł</p> <p>Rok 2029 kwota 36.097.886,00 zł</p> <p>Rok 2030 kwota 36.474.613,00 zł</p> <p>Rok 2031 kwota 36.696.505,00 zł</p> <p>Rok 2032 kwota 37.143.705,00 zł</p> <p>Rok 2033 kwota 37.541.493,00 zł</p> <p>Rok 2034 kwota 38.313.399,00 zł</p> <p>Rok 2035 kwota 38.485.305,00 zł</p> <p>Rok 2036 kwota 39.182.505,00 zł</p> <p>Rok 2037 kwota 39.474.705,00 zł</p> <p>Rok 2038 kwota 39.756.905,00 zł</p>

		Wyliczenia planowanych dochodów 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.	<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 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. zakłada się taką samą kwotę, natomiast w 2019 r. zakłada się planowany wzrost o około 2,3 % do kwoty 4.282.200,00 zł, a w 2020 r. planowany wzrost o około 2,5 % do kwoty 4.389.200,00 zł. Wpływy z dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się w 2017 r. w kwocie 22.000,00 zł, a w 2018 r. w kwocie 10.000,00 zł oraz zakłada się wzrost o 2,3 % w 2019 r. i o 2,5 % w 2020 r.</p> <p>Wysokość podatków i opłat na 2017 r. ustalono w wysokości 5.617.450,00 zł,  - rok 2018 kwota 5.433.300,00 zł,  - rok 2019 kwota 5.558.200,00,  - rok 2020 kwota 5.697.200,00 zł.</p> <p>Wielkość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2017 r. to kwota 12.213.021,87 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 10.631.800,00 zł.</p>
1.2.	<b>Dochody majątkowe</b>	<p>Dochody majątkowe w 2017 r. ustalono w wysokości <b>2.385.396,906 zł</b>, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Za sprzedaż majątku <b>300.000,00 zł</b>,</li> <li>2. Środki UE <b>404.300,00 zł</b>, które wpłyną z tytułu rozliczenia inwestycji, :  - 60016-6258 przebudowa dróg w Ryńsku  404.300,00 zł</li> <li>3. Środki pozyskane z innych źródeł  <b>1.681.096,90 zł</b>  - 60016-6630 dofinansowanie z Urzędu</li> </ol>

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. 7.583.396,55 zł** w tym:

a) ze sprzedaży majątku 200.000,00 zł

b) zwrot środków UE dotyczący inwestycji, które, będą realizowane:

- budowa sieci wodociągowej na terenie gminy i oczyszczalni ścieków przy świetlicach kwota 700.000,00 zł

- rewitalizacja centrum wsi czystochleb kwota 770.000,00 zł

- budowa sieci wodociągowej na terenie gminy i oczyszczalni

- rewitalizacja centrum wsi Ryńsk kwota 1.000.000,00 zł

- rewitalizacja centrum wsi Zieleń kwota 500.000,00 zł

- przebudowa ulic Dębowej i Klonowej w Wałyczku kwota 440.000,00 zł

- budowa ścieżki pieszo - rowerowej Wąbrzeźno - Myśliwiec 777.000,00 zł

- termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Wąbrzeźnie przy ul.

Mickiewicza 21 kwota 695.741,39 zł

- budowa przedszkola w Ryńsku kwota 1.257.043,26 zł

- budowy mikroinstalacji kolektorów słonecznych na terenie Gminy Ryńsk

423.611,90 zł

- zakup i montaż oświetlenia

energooszczędne kwota 420.000,00 zł

		<p>- budowa budynku świetlicy z zapleczem w Jarantowicach kwota 400.000,00 zł</p> <p><b>Planowane dochody majątkowe 2019 r.</b> kwota <b>180.000,00 zł</b> w tym:</p> <p>a) ze sprzedaży majątku kwota 180.000,00 zł</p> <p><b>Planowane dochody majątkowe 2020 r.</b> kwota <b>200,00 zł</b> w tym:</p> <p>a) ze sprzedaży majątku kwota 200.000,00 zł</p> <p><b>Planowane dochody majątkowe w 2021 r.</b> kwota <b>150.000,00 zł</b> w tym:</p> <p>a) ze sprzedaży majątku kwota 150.000,00 zł</p> <p><b>Planowane dochody majątkowe w latach 2022 r. - 2025 r.</b> to kwota <b>100.000,00 zł</b> ze sprzedaży majątku</p>
2.1.; 2.1.1.	<b>Wydatki bieżące w tym:</b>	<p>W roku 2017 ustalono wydatki bieżące w wysokości 32.476.535,45 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.	<b>Wynik budżetu</b>	<p>Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.</p>
4.2.	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy</b>	<p>Kwota wolnych środków na 2017 rok obliczona według sprawozdania RB NDS za 2016 rok wynosi <b>4.004.850,32 zł</b> i została ona przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek.</p> <p><b>W 2017 r. zaangażowano kwotę 1.160.370,00 zł</b></p> <p>W 2018 r. zaangażowano kwotę 882.120,00 zł</p>

		<p>W 2019 r. wykorzystano kwotę 767.370,00 zł</p> <p>W 2020 r. wykorzystano kwotę 767.570,00 zł</p> <p>W roku 2021 wykorzystani kwotę 427.420,32 zł</p>
<b>4.3.</b>	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	<p>W roku 2017 zaplanowano przychody w formie kredytów i pożyczek inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie <b>3.129.947,00 zł</b> w tym:</p> <p>1. Łączny kredyt inwestycyjny w wysokości <b>2.580.000,00 zł</b> na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przebudowę dróg w Orzechowie 280.000,00 zł</li> <li>- modernizację drogi dojazdowej nr 070246C do gruntów rolnych w Jaworzu 650.000,00 zł</li> <li>- przebudowę dróg gminnych nr 070319C i nr 070320C relacji Czystochleb - Małe Radowiska 150.000,00 zł</li> <li>- przebudowę drogi gminnej Pływaczewo - Stary Zieleń 100.000,00 zł</li> <li>- budowę budynku świetlicy z zapleczem w Jaworzu 910.000,00 zł</li> <li>- modernizacja budynku świetlicy w Węgorzynie 140.000,00 zł</li> <li>- dotację celową dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę i przebudowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno - Wąbrzeźno 350.000,00 zł</li> </ul> <p>2. Pożyczka na udzielenie dotacji celowej dla OSP Jarantowice na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego <b>400.000,00 zł</b></p> <p>3. Pożyczka na termomodernizację ze zmianą sposobu ogrzewania budynku przy ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzeźnie - część 1 zmiana sposobu ogrzewania <b>64.947,00 zł</b></p> <p>4. Pożyczka na termomodernizację ze zmianą sposobu ogrzewania budynku przy ul. Grudziądzkiej 9 w Wąbrzeźnie - część 2 termomodernizacja budtynku <b>85.000,00</b></p>

		<p><i>zł</i></p> <p>W roku 2018 zaplanowano przychody w formie kredytów i pożyczek inwestycyjnych na pokrycie występującego deficytu w kwocie 4.000.020,00 zł</p>
<b>4.4.</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	<p>W ramach przychodów - niezwiązanych z zaciągnięciem długu - ujęto zwrot w 2017 r. udzielonych pożyczek w kwocie <b>60.000,00 zł.</b></p>
<b>5.1. ; 2.1.3.</b>	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek</b>	<p>Splata i obsługę długu (w podziale na rozchody z tytułu splaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Splata długu obejmuje lata 2017 -2038. Zaplanowane splaty w wysokości <b>1.160.370,00 zł</b></p> <p>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"> <li>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</li> <li>2. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Myśliwiec – Sitno 101.400,00 zł</li> <li>3. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację infrastruktury turystycznej w miejscowości Przydwórz 164.750,00 zł</li> <li>4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 100.000,00 zł</li> <li>5. Kredyt BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 197.000,00 zł</li> <li>6. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno - Książki 38.020,00 zł</li> </ol>

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  
882.120,00 zł  
Spłaty rat w 2019 r. kwota  
767.370,00 zł  
Spłaty rat w 2020 r. kwota  
767.570,00 zł  
Spłaty rat w 2021 r. kwota  
644.282,04 zł  
Spłaty rat w 2022 r. kwota  
567.120,00 zł  
Spłaty rat w 2023 r. kwota  
567.120,00 zł  
Spłaty rat w 2024 r. kwota  
567.120,00 zł  
Spłaty rat w 2025 r. kwota  
562.120,00 zł  
Spłaty rat w 2026 r. kwota  
527.120,00 zł  
Spłaty rat w 2027 r. kwota  
527.105,00 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  
429.000,00 zł  
Spłaty rat w 2031 r. kwota  
429.000,00 zł  
Spłaty rat w 2032 r. kwota  
429.000,00 zł  
Spłaty rat w 2033 r. kwota  
429.000,00 zł  
Spłaty rat w 2034 r. kwota

		429.000,00 zł Spłaty rat w 2035 r. kwota 429.000,00 zł Spłaty rat w 2036 r. kwota 479.000,00 zł Spłaty rat w 2037 r. kwota 479.000,00 zł Spłaty rat w 2038 r. kwota 250.020,00 zł Obsługa długu obejmuje lata 2017 – 2038
5.2.	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	W roku 2017 planuje się udzielić pożyczki do wysokości 60.000,00 zł. W latach 2018 – 2022 nie zaplanowano udzielenia pożyczek z budżetu.
6.	<b>Kwota długu</b>	Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2016 r. to kwota <b>5.075.824,04 zł tym:</b> <i>kredyty 4.790.659,00</i> 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 405.800,00 zł 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 4. Kredyt BS w Bydgoszczy na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych Orzechówko - Orzechowo 500.000,00 zł 5. Kredyt BS w Bydgoszczy t na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1722 C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie 2.167.000,00 zł 6. Kredyt BGK Oddział w Toruniu na dotacje celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Nr 1710 C Wąbrzeźno – Książki 418.205,00 zł 7. Kredyt na dotację celową dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej nr 1710 C Etap II w miejscowości Sitno 170.454,00 zł 8. Kredyt na dotację celową dla Gminy



Książki na przebudowę drogi relacji  
Łopatki - Książki 355.000,00 zł

*pożyczki 285.165,04 zł*

9. Pożyczka z WFOŚiGW W Toruniu na  
modernizację stacji uzdatniania  
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. –  
7.045.401,04 zł

Kwota długu na 31.12.2018 r. –  
10.163.301,04 zł

Kwota długu na 31.12.2019 r. –  
9.395.931,04 zł

Kwota długu na 31.12.2020 r. –  
8.628.361,04 zł

Kwota długu na 31.12.2021 r. –  
7.984.079,00 zł

Kwota długu na 31.12.2022 r. –  
7.416.959,00 zł

Kwota długu na 31.12.2023 r. –  
6.849.839,00 zł

Kwota długu na 31.12.2024 r. –  
6.282.719,00 zł

Kwota długu na 31.12.2025 r. –  
5.720.599,00 zł

Kwota długu na 31.12.2026 r. –  
5.193.479,00 zł

Kwota długu na 31.12.2027 r. –  
4.666.374,00 zł

Kwota długu na 31.12.2028 r. –  
4.224.274,00 zł

Kwota długu na 31.12.2029 r. –  
3.782.020,00 zł

Kwota długu na 31.12.2030 r. –  
3.353.020,00 zł

Kwota długu na 31.12.2031 r. –  
2.924.020,00 zł

Kwota długu na 31.12.2032 r. –  
2.495.020,00 zł

Kwota długu na 31.12.2033 r. –  
2.066.020,00 zł

Kwota długu na 31.12.2034 r. –  
1.637.020,00 zł

Kwota długu na 31.12.2035 r. –

		<p style="text-align: right;">1.208.020,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2036 r. – 729.020,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2037 r. – 250.020,00 zł</p> <p>Kwota długu na 31.12.2038 r. - 0,00 zł</p>
<b>10.</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej</b>	Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej w latach 2020 – 2038 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 2017 r. w kwocie 10.208.369,10 zł. Na lata 2018 - 2020 przyjęto kwotę 10.105.508,00 zł.
<b>11.2.</b>	<b>Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.</b>	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na rok 2017 (rozdziały 75022, 75023) ustalono w kwocie 2.890.099,77 zł. Na lata 2018 – 2020 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 2017 – 2038 będzie ulegał zmianom do możliwości finansowych Gminy.
<b>11.6.</b>	<b>Wydatki majątkowe w formie dotacji</b>	<p>W 2017 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji łącznie <b>1.391.000,00 zł</b> 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 351.000,00 zł</li> <li>- dotacja celowa dla Gminy Płużnica na przebudowę drogi gminnej Nr 070126C w miejscowości Wielzijdz 500.000,00 zł</li> <li>dla Właścicieli - na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków 100.000,00 zł</li> <li>dotacja celowa dla OSP Jarantowice na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo - gaśniczego 440.000,00 zł</li> </ul> <p>W 2018 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem</p>

		<p><b>352.000,00 zł</b> dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę ciągów pieszych i rowerowych w ramach rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno.</p> <p>W 2019 r. planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe w formie dotacji zgodnie z zawartym porozumieniem <b>353.000,00 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.