

Opinię K. Roemgo

**Uchwała nr XX/ /25
Rady Miejskiej w Rynie**

Projekt

z dnia 29 października 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2025-2036.

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 2024 r, poz. 1530 z późn.zm.) Rada Miejska w Rynie uchwala, co następuje:

§ 1.

Załącznik nr 1 i 2 Uchwały X/55/24 Rady Miejskiej w Rynie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2025-2036, otrzymuje brzmienie określone w załączniku 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

Andrzej Mieczkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały nr Rady Miejskiej w Rynie z dnia 29 października 2025 r

z tego:																	
z tego:																	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										w tym:				
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2			
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)				pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	
Lp																	
Wykonanie 2018	30 946 766,64	24 003 320,89	2 705 152,00	66 310,41	7 604 052,00	8 276 421,61	5 351 384,87	2 757 906,77	6 943 445,75	883 014,86	6 059 569,59						
Wykonanie 2019	29 865 840,54	28 749 004,76	3 155 918,00	60 313,33	8 379 585,00	9 238 851,69	7 914 336,74	2 932 687,20	1 116 835,78	290 201,30	807 944,82						
Wykonanie 2020	38 358 774,42	30 452 673,15	3 137 086,00	52 879,21	8 729 908,00	12 095 824,62	6 436 975,32	3 133 076,08	7 906 101,27	616 010,90	7 282 473,32						
Wykonanie 2021	34 664 816,90	30 050 595,33	3 612 521,00	103 942,35	9 345 950,00	9 783 418,15	7 204 763,83	3 301 305,68	4 614 223,57	885 594,90	3 724 124,80						
Wykonanie 2022	41 357 095,09	33 612 309,35	5 852 936,57	80 412,25	8 593 567,00	10 678 961,17	8 406 432,36	3 745 146,14	7 744 785,74	141 084,80	7 601 710,71						
Wykonanie 2023	33 627 584,05	28 418 671,54	2 739 414,00	102 586,00	11 027 492,55	5 903 232,52	8 645 946,47	3 849 038,85	5 208 912,51	472 495,47	4 735 675,97						
Plan 3 kw. 2024	54 121 284,01	30 171 227,84	3 477 604,00	145 071,00	11 705 731,00	5 956 770,85	8 886 050,99	4 300 000,00	23 950 056,17	1 412 000,00	22 534 056,17						
Wykonanie 2024	50 693 418,05	32 472 367,44	3 872 326,00	145 071,00	12 811 009,00	6 570 374,87	9 073 586,57	4 277 459,60	18 221 050,61	171 577,34	18 047 994,92						
2025	42 299 058,56	34 578 121,92	12 020 101,19	150 357,54	7 728 083,27	5 717 134,63	8 962 445,29	4 500 000,00	7 720 936,64	1 092 894,00	6 624 042,64						
2026	42 289 961,00	33 929 091,00	12 440 805,00	155 620,00	7 922 183,00	4 328 025,00	9 082 458,00	4 657 500,00	8 360 870,00	1 214 385,00	7 125 234,00						
2027	44 717 055,00	34 980 893,00	12 826 470,00	160 444,00	8 167 771,00	4 462 194,00	9 364 014,00	4 801 882,00	9 736 162,00	1 286 034,00	8 427 623,00						
2028	46 309 897,00	35 960 357,00	13 185 611,00	164 936,00	8 396 469,00	4 587 135,00	9 626 206,00	4 936 335,00	10 349 540,00	1 367 054,00	8 958 563,00						
2029	46 258 073,00	36 967 247,00	13 554 808,00	169 554,00	8 631 570,00	4 715 575,00	9 895 740,00	5 074 552,00	9 290 826,00	1 450 444,00	7 815 000,00						
2030	47 565 382,00	37 891 428,00	13 893 678,00	173 793,00	8 847 359,00	4 833 464,00	10 143 134,00	5 201 416,00	9 673 954,00	1 537 471,00	8 109 576,00						
2031	49 205 388,00	38 838 714,00	14 241 020,00	178 138,00	9 068 543,00	4 954 301,00	10 396 712,00	5 331 451,00	10 366 674,00	1 628 182,00	8 710 000,00						

2032	46 851 074,00	39 809 683,00	14 597 046,00	182 591,00	9 295 257,00	5 078 159,00	10 658 630,00	5 464 737,00	7 041 391,00	1 722 617,00	5 288 629,00
2033	50 462 558,00	40 804 925,00	14 961 972,00	187 155,00	9 527 638,00	5 205 113,00	10 923 046,00	5 601 355,00	9 657 633,00	1 537 471,00	8 094 780,00
2034	48 413 590,00	41 825 048,00	15 336 021,00	191 835,00	9 765 829,00	5 335 241,00	11 196 122,00	5 741 389,00	6 588 542,00	1 268 617,00	5 299 780,00
2035	49 478 675,00	42 870 675,00	15 719 422,00	196 631,00	10 009 975,00	5 468 622,00	11 476 025,00	5 884 924,00	6 608 000,00	1 258 000,00	5 350 000,00
2036	50 430 443,00	43 942 443,00	16 112 408,00	201 547,00	10 260 224,00	5 605 338,00	11 762 926,00	6 032 047,00	6 488 000,00	1 238 000,00	5 250 000,00

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. 888, 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.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				2.1.3	w tym:			w tym:		
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji 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 zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp																
Wykonanie 2018	34 422 137,67	21 513 294,69	7 383 478,70	0,00	0,00	0,00	49 424,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,1	22,1
Wykonanie 2019	32 679 146,71	23 616 895,01	7 670 068,56	0,00	0,00	0,00	127 310,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 062 251,70	12 908 842,98
Wykonanie 2020	34 297 668,52	27 253 806,07	7 916 245,51	0,00	0,00	0,00	76 368,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 043 862,45	9 062 251,70
Wykonanie 2021	33 448 732,94	25 049 321,68	8 383 286,66	0,00	0,00	0,00	45 519,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 399 411,26	7 043 862,45
Wykonanie 2022	40 274 570,68	28 082 983,17	9 044 069,68	0,00	0,00	0,00	267 675,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 191 587,51	5 399 411,26
Wykonanie 2023	30 896 690,53	24 819 563,13	9 712 634,97	0,00	0,00	0,00	257 698,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 077 127,40	10 694 820,79
Plan 3 kw. 2024	70 107 938,69	29 715 602,41	12 513 210,99	0,00	0,00	0,00	376 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 392 336,28	6 077 127,40
Wykonanie 2024	59 946 821,61	28 153 939,07	12 200 304,82	0,00	0,00	0,00	252 676,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 550,00	40 392 336,28
2025	48 879 697,75	32 755 246,58	13 991 695,45	0,00	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 792 882,54	31 792 882,54
2026	39 950 495,43	31 651 048,00	14 384 498,00	0,00	0,00	0,00	880 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 124 451,17	16 124 451,17
2027	43 404 001,80	32 502 884,00	15 006 628,00	0,00	0,00	0,00	684 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 299 447,43	8 299 447,43
2028	44 996 843,80	33 465 609,00	15 603 141,00	0,00	0,00	0,00	630 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 901 117,80	10 901 117,80
2029	44 945 019,80	34 243 898,00	16 020 525,00	0,00	0,00	0,00	560 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 531 234,80	11 531 234,80
2030	46 252 328,80	35 028 683,00	16 437 059,00	0,00	0,00	0,00	486 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 701 121,80	10 701 121,80
2031	47 892 334,80	35 791 904,00	16 852 095,00	0,00	0,00	0,00	382 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 223 645,80	11 223 645,80
2032	45 538 019,81	36 616 481,00	17 256 545,00	0,00	0,00	0,00	338 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 100 430,80	12 100 430,80
2033	50 008 012,52	37 312 479,00	17 666 388,00	0,00	0,00	0,00	149 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 921 538,81	8 921 538,81
2034	47 959 044,52	38 181 551,00	18 077 132,00	0,00	0,00	0,00	120 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 695 533,52	12 695 533,52
2035	49 024 129,52	38 997 839,00	18 492 906,00	0,00	0,00	0,00	21 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 777 493,52	9 777 493,52
2036	49 975 897,52	39 907 310,00	18 904 373,00	0,00	0,00	0,00	7 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 026 290,52	10 026 290,52
															10 068 587,52	10 068 587,52
																0,00

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	w tym:		z tego:										
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x					
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3						
Wykonanie 2018		-3 475 371,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2019		-2 813 306,17	0,00	6 368 657,75	2 501 000,00	2 501 000,00	0,00	0,00	3 857 657,75						
Wykonanie 2020		4 061 105,90	1 026 397,05	1 819 956,53	0,00	0,00	189 095,37	0,00	1 630 861,16						
Wykonanie 2021		1 216 086,96	1 026 413,05	3 745 455,97	0,00	0,00	1 537 635,94	0,00	2 147 820,03						
Wykonanie 2022		1 082 524,41	1 026 413,05	3 265 043,68	0,00	0,00	532 611,67	0,00	2 732 432,01						
Wykonanie 2023		2 730 893,52	1 026 413,05	5 100 449,65	0,00	0,00	382 249,30	0,00	4 718 200,35						
Plan 3 kw. 2024		-15 986 654,68	0,00	17 070 285,60	12 000 000,00	12 000 000,00	1 001 887,85	0,00	4 068 397,75						3 986 654,68
Wykonanie 2024		-9 253 403,56	0,00	13 804 930,12	7 000 000,00	7 000 000,00	1 001 887,85	0,00	5 803 042,27						2 253 403,56
2025		-6 560 639,19	0,00	8 467 895,64	5 000 000,00	3 112 743,55	100 000,00	100 000,00	3 367 895,64						3 367 895,64
2026		2 339 465,57	2 339 465,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2027		1 313 053,20	1 313 053,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2028		1 313 053,20	1 313 053,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2029		1 313 053,20	1 313 053,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2030		1 313 053,20	1 313 053,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2031		1 313 053,20	1 313 053,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2032		1 313 054,19	1 313 054,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2033		454 545,48	454 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2034		454 545,48	454 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2035		454 545,48	454 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2036		454 545,48	454 545,48	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.

	z tego:					z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu wypłat zobowiązań x			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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 395,05	1 725 395,05	803 105,90	0,00	803 105,90
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 397,05	1 026 397,05	613 195,90	0,00	613 195,90
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 413,05	1 026 413,05	613 211,90	0,00	613 211,90
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 413,05	1 026 413,05	613 211,90	0,00	613 211,90
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 630,92	1 083 630,92	613 211,90	0,00	613 211,90
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 630,92	1 083 630,92	613 211,90	0,00	613 211,90
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 887 256,45	1 887 256,45	800 711,90	0,00	800 711,90
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 465,57	2 339 465,57	800 711,90	0,00	800 711,90
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 053,20	1 313 053,20	187 500,00	0,00	187 500,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 053,20	1 313 053,20	187 500,00	0,00	187 500,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 053,20	1 313 053,20	187 500,00	0,00	187 500,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 053,20	1 313 053,20	187 500,00	0,00	187 500,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 053,20	1 313 053,20	187 500,00	0,00	187 500,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 053,20	1 313 053,20	187 500,00	0,00	187 500,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 054,19	1 313 054,19	187 500,00	0,00	187 500,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	454 545,48	454 545,48	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	454 545,48	454 545,48	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	454 545,48	454 545,48	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:												w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota									
												5.1.1.3		
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				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 026,20	2 490 026,20				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 184 874,95	0,00	5 132 109,75	8 989 767,50				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 158 477,90	0,00	3 198 867,08	5 018 823,61				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 132 064,85	0,00	5 001 273,65	8 746 729,62				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 105 651,80	0,00	5 529 326,18	8 794 369,86				
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 079 238,75	0,00	3 599 108,41	8 699 558,06				
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 995 607,83	0,00	455 625,43	5 525 911,03				
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 995 607,83	0,00	4 318 428,37	11 123 358,49				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 108 351,38	0,00	1 822 875,34	5 290 770,98				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 696 502,11	0,00	2 278 043,00	2 278 043,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 383 448,91	0,00	2 478 009,00	2 478 009,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 070 395,71	0,00	2 494 748,00	2 494 748,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 757 342,51	0,00	2 723 349,00	2 723 349,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 444 289,31	0,00	2 862 745,00	2 862 745,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 131 236,11	0,00	3 046 810,00	3 046 810,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 818 181,92	0,00	3 193 202,00	3 193 202,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 363 636,44	0,00	3 492 446,00	3 492 446,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	909 090,96	0,00	3 643 497,00	3 643 497,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	454 545,48	0,00	3 872 836,00	3 872 836,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 035 133,00	4 035 133,00				

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 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
Wykonanie 2018	0,00%	21,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	29,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	21,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	28,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	25,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	19,18%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	9,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	18,31%	x	x	x	x
2025	5,16%	8,02%	22,21%	23,51%	TAK	TAK
2026	8,07%	10,67%	20,23%	21,52%	TAK	TAK
2027	5,89%	10,36%	17,61%	18,90%	TAK	TAK
2028	5,56%	9,96%	16,02%	17,31%	TAK	TAK
2029	5,19%	10,18%	13,34%	14,63%	TAK	TAK
2030	4,84%	10,13%	11,09%	12,38%	TAK	TAK
2031	4,42%	10,12%	9,80%	11,09%	TAK	TAK
2032	4,18%	10,17%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2033	1,70%	10,23%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2034	1,58%	10,31%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2035	1,27%	10,41%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2036	1,20%	10,54%	10,22%	10,22%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:			Wydaki 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 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 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		9.1	9.1.1							
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	
Wykonanie 2018	74 389,65	74 389,65	74 389,65	5 282 601,15	5 282 601,15	5 282 601,15	97 576,93	97 576,93	90 439,94	
Wykonanie 2019	427 479,40	427 479,40	427 479,40	690 012,81	690 012,81	690 012,81	542 330,07	542 330,07	439 417,62	
Wykonanie 2020	973 594,43	973 594,43	973 594,43	4 951 855,08	4 951 855,08	4 951 855,08	950 386,07	950 386,07	913 304,81	
Wykonanie 2021	225 556,77	225 556,77	225 556,77	63 704,41	63 704,41	63 704,41	102 949,43	102 949,43	98 490,53	
Wykonanie 2022	484 809,91	484 809,91	484 809,91	469 200,00	469 200,00	469 200,00	496 477,06	496 477,06	494 799,85	
Wykonanie 2023	9 920,40	9 920,40	9 920,40	1 701 935,61	1 701 935,61	1 701 935,61	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	401 827,08	401 827,08	401 827,08	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	204 947,08	204 947,08	204 947,08	0,00	0,00	0,00	
2025	200 000,00	200 000,00	200 000,00	2 458 588,00	2 458 588,00	2 458 588,00	246 000,00	246 000,00	200 000,00	
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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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										
	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		z tego:						
					bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2018	9 588 051,78	9 588 051,78	7 065 553,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	4 099 528,97	4 099 528,97	1 634 172,61	3 398 753,21	334 692,90	3 064 060,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	4 160 037,22	4 160 037,22	1 693 316,18	8 794 597,33	785 834,33	8 008 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	533 856,31	533 856,31	447 556,86	6 729 427,75	118 577,40	6 610 850,35	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	798 155,23	798 155,23	679 031,57	5 850 849,78	12 689,94	5 838 159,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	846 646,01	846 646,01	713 399,97	20 660 640,73	0,00	20 660 640,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	7 258 588,00	7 258 588,00	5 196 880,00	2 545 000,00	0,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	7 233 721,22	7 233 721,22	5 161 634,15	2 545 000,00	0,00	2 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 381 081,48	0,00	3 381 081,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	322 000,00	0,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
							zobowiązań		w tym:						
							zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
			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				
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	1 725 395,05		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	1 026 397,05		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	1 026 413,05		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		77 862,74		
Wykonanie 2022	1 026 413,05		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
Wykonanie 2023	1 026 413,05		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
Plan 3 kw. 2024	1 083 630,92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
Wykonanie 2024	1 083 630,92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2025	1 887 256,45		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72 383,70	0,00	0,00	0,00		0,00		
2026	1 884 920,37		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2027	858 507,72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2028	858 507,72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2029	858 507,72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2030	858 507,72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2031	858 507,72		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2032	858 508,71		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2033	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2034	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2035	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		
2036	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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 planowaniu wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planie się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1 Uchwały nrRady Miejskiej w Rynie z dnia 29 października 2025

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 702 693,21	3 381 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	3 331 081,48
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 702 693,21	3 381 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	3 331 081,48
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				20 702 693,21	3 381 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	3 331 081,48
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 702 693,21	3 381 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	3 331 081,48
1.3.2.1	Przebudowa ul. Wallenroda i Traugutta w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2022	2026	1 000 000,00	161 346,51	1 000,00	0,00	0,00	161 346,51
1.3.2.2	Zagospodarowanie działek 230/10, 230/9 w Rynie pod nowy ośrodek - budowa nowego ośrodka	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2018	2027	11 710 336,58	50 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie wschodniego nabrzeża jeziora Ryńskiego w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2022	2026	101 000,00	100 000,00	1 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja - Przebudowa i remont budynku UMIG w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2023	2026	2 927 698,16	1 450 000,00	1 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.5	Rewitalizacja terenu przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2023	2027	2 925 181,47	100 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Warmińskiej i ul.Pogodnej w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2021	2026	51 000,00	50 000,00	1 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku i zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej wraz z wymianą źródła c.o. i c.w.u. w Sterławkach Wielkich	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2024	2026	101 000,00	50 000,00	1 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Instalacja OZE wraz z termomodernizacją na budynkach użyteczności publicznej (budynki szkolne)	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2024	2027	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Plac zabaw przy Przedszkolu na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Rynie	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W RYNIE	2024	2026	124 477,00	24 477,00	100 000,00	0,00	0,00	24 477,00
1.3.2.10	Budowa farmy fotowoltaicznej	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2024	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Siara Rudówka	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2024	2027	81 000,00	80 000,00	1 000,00	0,00	0,00	80 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ławkach	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2025	2027	502 000,00	500 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Modernizacja stadionu miejskiego w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2024	2027	102 000,00	100 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.14	Budowa pomostu rekreacyjnego nad j. Ryńskiego w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2024	2026	51 000,00	50 000,00	1 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	Trakt spacerowo- rekreacyjny łączący ul.Ratuszową z ul.Kopernika w Rynie	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2022	2026	66 000,00	65 000,00	1 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.16	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	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2022	2026	510 000,00	350 257,97	10 000,00	0,00	0,00	350 257,97

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryn na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 163 693,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 904,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 164 597,60 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 156 688,63 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 276,17 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 155 412,46 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 580 639,19 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 462 752,16	-163 693,60	42 299 058,56
Dochody bieżące	34 577 217,92	+904,00	34 578 121,92
Dotacje bieżące	5 716 230,63	+904,00	5 717 134,63
Dochody majątkowe	7 885 534,24	-164 597,60	7 720 936,64
Wydatki ogółem	49 036 386,38	-156 688,63	48 879 697,75
Wydatki bieżące	32 756 522,75	-1 276,17	32 755 246,58
Pozostałe wydatki bieżące	18 319 827,30	-1 276,17	18 318 551,13
Wydatki majątkowe	16 279 863,63	-155 412,46	16 124 451,17
Wynik budżetu	-6 573 634,22	-7 004,97	-6 580 639,19

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 290 107,47	+9 339,96	8 299 447,43
2027	10 891 777,84	+9 339,96	10 901 117,80
2028	11 521 894,84	+9 339,96	11 531 234,80
2029	10 691 781,84	+9 339,96	10 701 121,80
2030	11 214 305,84	+9 339,96	11 223 645,80
2031	12 091 090,84	+9 339,96	12 100 430,80
2032	8 912 199,84	+9 338,97	8 921 538,81

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 7 004,97 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 7 004,97 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	1 894 261,42	-7 004,97	1 887 256,45
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 894 261,42	-7 004,97	1 887 256,45

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF w związku z umorzeniem pożyczek na łączną kwotę 72 383,70 zł

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 348 805,53	-9 339,96	2 339 465,57
2027	1 322 393,16	-9 339,96	1 313 053,20
2028	1 322 393,16	-9 339,96	1 313 053,20
2029	1 322 393,16	-9 339,96	1 313 053,20
2030	1 322 393,16	-9 339,96	1 313 053,20
2031	1 322 393,16	-9 339,96	1 313 053,20
2032	1 322 393,16	-9 338,97	1 313 054,19

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ryn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 887 256,45	0,00	1 887 256,45
2026	1 884 920,37	454 545,20	2 339 465,57
2027	858 507,72	454 545,48	1 313 053,20
2028	858 507,72	454 545,48	1 313 053,20
2029	858 507,72	454 545,48	1 313 053,20
2030	858 507,72	454 545,48	1 313 053,20
2031	858 507,72	454 545,48	1 313 053,20
2032	858 508,71	454 545,48	1 313 054,19
2033	0,00	454 545,48	454 545,48
2034	0,00	454 545,48	454 545,48
2035	0,00	454 545,48	454 545,48
2036	0,00	454 545,48	454 545,48

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,16%	22,21%	TAK	23,51%	TAK
2026	8,07%	20,23%	TAK	21,52%	TAK
2027	5,89%	17,61%	TAK	18,90%	TAK
2028	5,56%	16,02%	TAK	17,31%	TAK
2029	5,19%	13,34%	TAK	14,63%	TAK
2030	4,84%	11,09%	TAK	12,38%	TAK
2031	4,42%	9,80%	TAK	11,09%	TAK
2032	4,18%	9,92%	TAK	9,92%	TAK
2033	1,70%	10,23%	TAK	10,23%	TAK
2034	1,58%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2035	1,27%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2036	1,20%	10,22%	TAK	10,22%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa ul. Wallenroda i Traugutta w Rynie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 638 653,49 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 000,00 zł;
 - 2) 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 149 742,03 zł.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 169 477,00	-788 395,52	3 381 081,48
2026	321 000,00	+1 000,00	322 000,00

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.