

Dnia 14
Opiniuje K. Rozwoju
Projekt

Uchwała nr XXII/ /25

Rady Miejskiej w Rynie

z dnia 17 grudnia 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 2025 r, poz. 1483 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 Rady Miejskiej w Rynie nr 2025 z dnia 17 grudnia 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										z tego:		w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			z tego:										z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
															dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2						
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	34 664 818,90	30 060 595,33	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	9 073 585,57	4 277 459,60	18 221 050,61	171 577,34	18 047 994,92						
2025	45 139 395,09	35 202 851,82	12 020 101,19	150 357,54	7 765 218,27	6 246 462,19	9 020 712,63	4 441 000,00	9 936 543,27	627 394,00	9 305 149,27						
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	8 109 578,00						
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	9 285 257,00	5 078 159,00	10 656 630,00	5 464 737,00	7 041 391,00	1 722 617,00	5 288 629,00
2033	50 462 559,00	40 804 925,00	14 961 972,00	187 156,00	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	6 568 542,00	1 258 617,00	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. 869, 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	Wydutki ogółem ^x	Wydutki bieżące ^x	w tym:					w tym:				
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.1.3.2		2.1.3.3	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	34 422 137,67	21 513 294,69	7 383 478,70	0,00	0,00	49 424,15	0,00	0,00	0,00	12 908 842,98	12 908 842,98	207 978,00
Wykonanie 2019	32 679 146,71	23 616 895,01	7 670 068,56	0,00	0,00	127 310,81	0,00	60 000,00	0,00	9 062 251,70	9 062 251,70	745 885,00
Wykonanie 2020	34 297 688,52	27 253 806,07	7 916 245,51	0,00	0,00	76 368,78	0,00	50 000,00	0,00	7 043 862,45	7 043 862,45	17 426,00
Wykonanie 2021	33 448 732,94	25 049 321,68	8 383 286,66	0,00	0,00	45 519,94	0,00	30 000,00	0,00	8 399 411,26	5 399 411,26	102 813,43
Wykonanie 2022	40 274 570,68	28 082 983,17	9 044 069,68	0,00	0,00	267 675,45	0,00	87 000,00	0,00	12 191 587,51	10 694 820,79	167 590,28
Wykonanie 2023	30 896 690,53	24 819 563,13	9 712 634,97	0,00	0,00	257 698,86	0,00	68 000,00	0,00	6 077 127,40	6 077 127,40	108 574,91
Plan 3 kw. 2024	70 107 938,69	29 715 602,41	12 513 210,99	0,00	0,00	376 000,00	0,00	83 550,00	0,00	40 392 336,28	40 392 336,28	432 951,30
Wykonanie 2024	59 946 821,61	28 153 939,07	12 200 304,82	0,00	0,00	252 676,78	0,00	83 550,00	0,00	31 792 882,54	31 792 882,54	249 339,26
2025	46 720 034,28	33 197 166,44	13 927 666,98	0,00	0,00	243 900,00	0,00	41 576,00	0,00	13 522 847,84	13 522 847,84	1 109 694,00
2026	40 405 040,63	31 020 469,00	14 384 498,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	29 561,00	0,00	9 384 571,63	9 384 571,63	0,00
2027	43 858 547,28	32 053 634,00	15 006 628,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	11 625,00	0,00	11 804 913,28	11 804 913,28	0,00
2028	45 451 389,26	33 055 447,00	15 603 141,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	11 625,00	0,00	12 395 942,28	12 395 942,28	0,00
2029	45 399 565,28	33 883 639,00	16 020 525,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	11 625,00	0,00	11 515 926,28	11 515 926,28	0,00
2030	46 706 874,28	34 731 751,00	16 437 059,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	11 625,00	0,00	11 975 123,28	11 975 123,28	0,00
2031	48 346 880,26	35 594 404,00	16 852 095,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	11 625,00	0,00	12 752 476,28	12 752 476,28	0,00
2032	45 992 565,29	36 427 787,00	17 256 545,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	11 625,00	0,00	9 564 778,29	9 564 778,29	0,00
2033	50 462 558,00	37 163 161,00	17 666 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 299 397,00	13 299 397,00	0,00
2034	48 413 590,00	38 061 324,00	18 077 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 352 266,00	10 352 266,00	0,00
2035	49 478 675,00	38 976 703,00	18 492 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 501 972,00	10 501 972,00	0,00
2036	50 430 443,00	39 900 265,00	18 904 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 530 178,00	10 530 178,00	0,00

z tego:													
Lp	Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	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:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Przychody budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
			3.1			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Wykonanie 2018		-3 475 371,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Wykonanie 2019		-2 813 306,17	0,00	6 358 657,75	2 501 000,00	2 501 000,00	2 501 000,00		0,00	0,00		3 857 657,75	312 306,17
Wykonanie 2020		4 061 105,90	1 026 397,05	1 819 956,53	0,00	0,00	0,00		189 095,37	0,00		1 630 861,16	0,00
Wykonanie 2021		1 216 085,96	1 026 413,05	3 745 455,97	0,00	0,00	0,00		1 597 635,94	0,00		2 147 820,03	0,00
Wykonanie 2022		1 082 524,41	1 026 413,05	3 265 043,68	0,00	0,00	0,00		532 611,67	0,00		2 732 432,01	0,00
Wykonanie 2023		2 730 893,52	1 026 413,05	5 100 449,65	0,00	0,00	0,00		382 249,30	0,00		4 718 200,35	0,00
Plan 3 kw. 2024		-15 986 654,68	0,00	17 070 285,60	12 000 000,00	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	7 000 000,00		1 001 887,85	0,00		5 803 042,27	2 253 403,56
2025		-1 580 639,19	0,00	3 467 895,64	0,00	0,00	0,00		100 000,00	100 000,00		3 367 895,64	1 480 639,19
2026		1 884 920,37	1 884 920,37	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2027		858 507,72	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2028		858 507,72	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2029		858 507,72	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2030		858 507,72	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2031		858 507,72	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2032		858 508,71	858 508,71	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

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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	Rozchody budżetu x	z tego:						
	4.4	w tym:		4.5			4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 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	1 884 920,37		1 884 920,37	800 711,90	0,00	800 711,90		
2027	0,00	0,00		0,00	0,00	858 507,72		858 507,72	187 500,00	0,00	187 500,00		
2028	0,00	0,00		0,00	0,00	858 507,72		858 507,72	187 500,00	0,00	187 500,00		
2029	0,00	0,00		0,00	0,00	858 507,72		858 507,72	187 500,00	0,00	187 500,00		
2030	0,00	0,00		0,00	0,00	858 507,72		858 507,72	187 500,00	0,00	187 500,00		
2031	0,00	0,00		0,00	0,00	858 507,72		858 507,72	187 500,00	0,00	187 500,00		
2032	0,00	0,00		0,00	0,00	858 508,71		858 508,71	187 500,00	0,00	187 500,00		
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		

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
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
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	7 035 967,68	0,00	2 005 665,38	5 473 561,02		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 151 047,31	0,00	2 908 622,00	2 908 622,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 292 539,59	0,00	2 927 259,00	2 927 259,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 434 031,87	0,00	2 904 910,00	2 904 910,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 575 524,15	0,00	3 083 608,00	3 083 608,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 717 016,43	0,00	3 159 677,00	3 159 677,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	858 508,71	0,00	3 244 310,00	3 244 310,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 381 896,00	3 381 896,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 641 764,00	3 641 764,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 763 724,00	3 763 724,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 972,00	3 893 972,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 042 178,00	4 042 178,00		

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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 ustawowych wyłączeń 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych 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	4,45%	7,93%	22,21%	23,51%	TAK	TAK
2026	4,41%	10,67%	20,22%	21,51%	TAK	TAK
2027	2,93%	10,36%	17,59%	18,89%	TAK	TAK
2028	2,80%	9,96%	16,00%	17,29%	TAK	TAK
2029	2,66%	10,18%	13,33%	14,62%	TAK	TAK
2030	2,57%	10,13%	11,08%	12,37%	TAK	TAK
2031	2,49%	10,12%	9,79%	11,08%	TAK	TAK
2032	2,33%	10,17%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2033	0,00%	10,23%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2034	0,00%	10,31%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2035	0,00%	10,41%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2036	0,00%	10,54%	10,22%	10,22%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
	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	427 479,40	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	5 139 694,63	5 139 694,63	5 139 694,63	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 związków 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:		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	1 041 081,48	0,00	1 041 081,48	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 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:				10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
		10.6	10.7	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	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	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	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	0,00	x	0,00	77 862,74	
	Wykonanie 2022	1 026 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	Wykonanie 2023	1 026 413,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	Plan 3 kw. 2024	1 083 630,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 000 000,00	x	0,00	0,00	
	Wykonanie 2024	1 083 630,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2025	1 887 256,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	-72 383,70	0,00	0,00	0,00	
	2027	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2028	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2029	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2030	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2031	858 507,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2032	858 508,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 3.3 – 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obłaskiennickich do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1 Uchwały Rady Miejskiej w Rynie nr 2025 z dnia 17 grudnia 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)				21 161 693,21	1 041 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	1 041 081,48
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 161 693,21	1 041 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	1 041 081,48
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				21 161 693,21	1 041 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	1 041 081,48
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 161 693,21	1 041 081,48	322 000,00	4 000,00	0,00	1 041 081,48
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 cmentarz - budowa nowego cmentarza	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	50 000,00	1 000,00	0,00	0,00	50 000,00
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	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00	40 000,00
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 Stara 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	10 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	10 000,00
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	510 000,00	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 Sterawkach Wielkich na dz.75/2,75/6,601 - Tworzenie lokali mieszkalnych	Urząd Miasta i Gminy Ryn	2022	2026	510 000,00	10 257,97	10 000,00	0,00	0,00	10 257,97

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 388 090,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 172 484,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 215 606,63 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 611 909,21 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 10 305,88 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 601 603,33 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 580 639,19 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	42 751 304,30	+2 388 090,79	45 139 395,09
Dochody bieżące	35 030 367,66	+172 484,16	35 202 851,82
Subwencja ogólna	7 728 083,27	+37 135,00	7 765 218,27
Dotacje bieżące	6 169 380,37	+77 081,82	6 246 462,19
Pozostałe	8 962 445,29	+58 267,34	9 020 712,63
Podatek od nieruchomości	4 500 000,00	-59 000,00	4 441 000,00
Dochody majątkowe	7 720 936,64	+2 215 606,63	9 936 543,27
Sprzedaż majątku	1 092 894,00	-465 500,00	627 394,00
Wydatki ogółem	49 331 943,49	-2 611 909,21	46 720 034,28
Wydatki bieżące	33 207 492,32	-10 305,88	33 197 186,44
Wynagrodzenia i pochodne	13 980 018,29	-52 351,31	13 927 666,98
Obsługa długu	445 000,00	-201 100,00	243 900,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 782 474,03	+243 145,43	19 025 619,46
Wydatki majątkowe	16 124 451,17	-2 601 603,33	13 522 847,84
Wynik budżetu	-6 580 639,19	+5 000 000,00	-1 580 639,19

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	31 651 048,00	-630 579,00	31 020 469,00
2027	32 502 884,00	-449 250,00	32 053 634,00
2028	33 465 609,00	-410 162,00	33 055 447,00
2029	34 243 898,00	-360 259,00	33 883 639,00
2030	35 028 683,00	-296 932,00	34 731 751,00
2031	35 791 904,00	-197 500,00	35 594 404,00
2032	36 616 481,00	-188 694,00	36 427 787,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	37 312 479,00	-149 318,00	37 163 161,00
2034	38 181 551,00	-120 227,00	38 061 324,00
2035	38 997 839,00	-21 136,00	38 976 703,00
2036	39 907 310,00	-7 045,00	39 900 265,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 299 447,43	+1 085 124,20	9 384 571,63
2027	10 901 117,80	+903 795,48	11 804 913,28
2028	11 531 234,80	+864 707,48	12 395 942,28
2029	10 701 121,80	+814 804,48	11 515 926,28
2030	11 223 645,80	+751 477,48	11 975 123,28
2031	12 100 430,80	+652 045,48	12 752 476,28
2032	8 921 538,81	+643 239,48	9 564 778,29
2033	12 695 533,52	+603 863,48	13 299 397,00
2034	9 777 493,52	+574 772,48	10 352 266,00
2035	10 026 290,52	+475 681,48	10 501 972,00
2036	10 068 587,52	+461 590,48	10 530 178,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	880 579,00	-630 579,00	250 000,00
2027	684 250,00	-449 250,00	235 000,00
2028	630 162,00	-410 162,00	220 000,00
2029	560 259,00	-360 259,00	200 000,00
2030	486 932,00	-296 932,00	190 000,00
2031	382 500,00	-197 500,00	185 000,00
2032	338 694,00	-188 694,00	150 000,00
2033	149 318,00	-149 318,00	0,00
2034	120 227,00	-120 227,00	0,00
2035	21 136,00	-21 136,00	0,00
2036	7 045,00	-7 045,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ryn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 5 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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]
------------------	-------------------	-------------	-----------------

Przychody budżetu	8 467 895,64	-5 000 000,00	3 467 895,64
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 000 000,00	-5 000 000,00	0,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 339 465,57	-454 545,20	1 884 920,37
2027	1 313 053,20	-454 545,48	858 507,72
2028	1 313 053,20	-454 545,48	858 507,72
2029	1 313 053,20	-454 545,48	858 507,72
2030	1 313 053,20	-454 545,48	858 507,72
2031	1 313 053,20	-454 545,48	858 507,72
2032	1 313 054,19	-454 545,48	858 508,71
2033	454 545,48	-454 545,48	0,00
2034	454 545,48	-454 545,48	0,00
2035	454 545,48	-454 545,48	0,00
2036	454 545,48	-454 545,48	0,00

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”.

Splatą zaciągniętych zobowiązań Gminy Ryn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 887 256,45
2026	1 884 920,37
2027	858 507,72
2028	858 507,72
2029	858 507,72
2030	858 507,72
2031	858 507,72
2032	858 508,71

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	4,45%	22,21%	TAK	23,51%	TAK

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)
2026	4,41%	20,22%	TAK	21,51%	TAK
2027	2,93%	17,59%	TAK	18,89%	TAK
2028	2,80%	16,00%	TAK	17,29%	TAK
2029	2,66%	13,33%	TAK	14,62%	TAK
2030	2,57%	11,08%	TAK	12,37%	TAK
2031	2,49%	9,79%	TAK	11,08%	TAK
2032	2,33%	9,91%	TAK	9,91%	TAK
2033	0,00%	10,23%	TAK	10,23%	TAK
2034	0,00%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2035	0,00%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2036	0,00%	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) Termomodernizacja - Przebudowa i remont budynku UMiG w Rynie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 400 000,00 zł;
 - 2) Instalacja OZE wraz z termomodernizacją na budynkach użyteczności publicznej (budynki szkolne) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 110 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł;
 - 3) Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ławkach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 490 000,00 zł;
 - 4) 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 340 000,00 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	3 381 081,48	-2 340 000,00	1 041 081,48

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.