

ZARZĄDZENIE Nr 90/18

Wójta Gminy Ryjewo

z dnia 15 listopada 2018 roku

w sprawie: przekazania projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2019 – 2027 organowi stanowiącemu.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Jednolity tekst: Dz. U. z 2018 r. poz.994, z późn.zm.), oraz art.230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Jednolity tekst: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm .) Wójt Gminy Ryjewo zarządza, co następuje:

§ 1.

Przekazuje projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2019-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia, stanowiącym projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2019-2027.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Sławomir Słupczyński

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 90 /18
Wójta Gminy Ryjewo z dnia 15 listopada 2018
roku w sprawie przekazania projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Ryjewo na lata 2019-2027 organowi
stanowiącemu.

PROJEKT

UCHWAŁA Nr / /18 Rady Gminy Ryjewo z dnia2018 roku

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2019-2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Jednolity tekst: Dz.U.z 2017r. poz.2077, z późn.zm) Rada Gminy Ryjewo uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2027 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały .
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy – do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXIV/243/17 Rady Gminy Ryjewo z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ryjewo na lata 2018-2027 z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący
Rady Gminy

Kazimierz Zima

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 90/18
z dnia 2018-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	24 374 986,32	24 298 220,37	2 276 887,00	4 679,09	2 962 974,01	1 248 514,93	9 408 209,00	8 800 004,19	76 765,95	1 400,95	75 365,00	
Wykonanie 2017	29 747 824,80	25 929 032,53	2 612 058,00	5 111,77	3 081 604,35	1 309 477,62	9 425 877,00	9 473 640,25	3 818 792,27	12 010,25	3 799 544,32	
Plan 3 kw. 2018	31 095 610,01	26 490 016,21	2 741 274,00	3 000,00	3 085 697,00	1 304 852,00	10 158 488,00	8 959 626,21	4 605 593,80	30 000,00	4 411 496,52	
2019	25 213 400,00	25 047 647,00	3 390 732,00	12 000,00	3 152 703,00	1 321 694,00	10 361 362,00	6 936 147,00	165 753,00	25 000,00	140 753,00	
2020	27 100 000,00	27 000 000,00	3 390 732,00	10 000,00	3 240 000,00	1 370 000,00	10 360 000,00	9 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	27 100 000,00	27 000 000,00	3 400 000,00	10 000,00	3 240 000,00	1 370 000,00	10 360 000,00	9 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	27 050 000,00	27 000 000,00	3 400 000,00	10 000,00	3 240 000,00	1 370 000,00	10 360 000,00	9 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	27 350 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	27 350 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	27 350 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	27 350 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	27 300 000,00	27 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	23 583 219,04	22 652 499,37	0,00	0,00	0,00	220 724,49	220 724,49	0,00	0,00	930 719,67
Wykonanie 2017	31 101 134,61	24 566 523,56	0,00	0,00	0,00	186 587,89	186 587,89	0,00	0,00	6 534 611,05
Plan 3 kw. 2018	33 401 075,01	26 484 081,03	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	65 000,00	6 916 993,98
2019	26 967 149,00	25 043 453,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	51 000,00	1 923 696,00
2020	26 530 598,00	25 100 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	39 000,00	1 430 598,00
2021	26 258 113,00	25 100 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	27 000,00	1 158 113,00
2022	25 577 657,00	25 100 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	15 000,00	477 657,00
2023	25 397 200,00	25 100 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	3 000,00	297 200,00
2024	25 477 186,00	25 100 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	377 186,00
2025	26 039 569,00	25 200 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	839 569,00
2026	26 480 725,00	25 500 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	980 725,00
2027	26 379 648,00	25 500 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	879 648,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	791 767,28	1 021 621,47	0,00	0,00	1 021 621,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 353 309,81	3 342 161,75	0,00	0,00	1 054 500,75	0,00	2 287 661,00	1 353 309,81	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 305 465,00	3 768 068,00	0,00	0,00	375 768,00	0,00	3 392 300,00	2 305 465,00	0,00	0,00
2019	-1 753 749,00	2 820 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 352,00	1 753 749,00	0,00	0,00
2020	569 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	841 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 472 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 952 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 872 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 310 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	869 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	920 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	758 888,00	758 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 979 854,00	0,00	1 645 721,00	2 667 342,47
Wykonanie 2017	1 141 657,00	1 141 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 125 858,00	0,00	1 362 508,97	2 417 009,72
Plan 3 kw. 2018	1 462 603,00	1 462 603,00	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	8 055 555,00	0,00	5 935,18	381 703,18
2019	1 066 603,00	1 066 603,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	9 809 304,00	0,00	4 194,00	4 194,00
2020	569 402,00	569 402,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	9 239 902,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2021	841 887,00	841 887,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	8 398 015,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2022	1 472 343,00	1 472 343,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	6 925 672,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2023	1 952 800,00	1 952 800,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 972 872,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2024	1 872 814,00	1 872 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 058,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2025	1 310 431,00	1 310 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 627,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2026	869 275,00	869 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 352,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2027	920 352,00	920 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	6,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	4,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	5,64%	4,21%	0,00	4,21%	0,12%	x	x	x	x
2019	5,42%	3,63%	0,00	3,63%	0,12%	3,83%	3,81%	TAK	TAK
2020	3,21%	1,59%	0,00	1,59%	7,38%	1,62%	1,60%	TAK	TAK
2021	3,92%	2,34%	0,00	2,34%	7,38%	2,54%	2,52%	TAK	TAK
2022	6,18%	4,65%	0,00	4,65%	7,21%	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2023	7,69%	6,95%	0,00	6,95%	8,23%	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2024	7,40%	7,40%	0,00	7,40%	8,23%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2025	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	7,86%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2026	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	6,76%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2027	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	6,59%	7,62%	7,62%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 120 103,14	2 457 638,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 354 649,92	2 420 790,25	6 349 865,63	722 503,77	5 627 361,86	5 627 361,86	809 895,19	97 354,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 195 502,48	2 800 193,00	5 904 029,70	1 102 690,38	4 801 339,32	4 801 339,32	2 105 654,66	10 000,00	
2019	0,00	0,00	10 040 887,00	3 082 037,00	238 617,00	14 336,00	224 281,00	224 281,00	1 689 415,00	10 000,00	
2020	569 402,00	569 402,00	8 500 000,00	2 600 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	480 598,00	0,00	
2021	841 887,00	841 887,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 113,00	0,00	
2022	1 472 343,00	1 472 343,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 657,00	0,00	
2023	1 952 800,00	1 952 800,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00	0,00	
2024	1 872 814,00	1 872 814,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 800,00	0,00	
2025	1 310 431,00	1 310 431,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 369,00	0,00	
2026	869 275,00	869 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	920 352,00	920 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	701 397,09	701 397,09	701 397,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	477 177,26	475 991,84	475 991,84	3 789 592,32	3 789 592,32	3 789 592,32	732 343,86	730 763,31	732 343,86	
Plan 3 kw. 2018	993 219,50	867 611,50	867 611,50	3 681 401,50	3 681 401,50	3 681 401,50	1 063 373,38	961 566,30	961 566,30	
2019	3 000,00	3 000,00	3 000,00	140 753,00	140 753,00	140 753,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
2020	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	40 665,00	33 490,00	40 665,00	7 175,00	7 175,00	7 175,00	7 175,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 627 361,86	3 745 656,46	5 627 361,86	1 883 285,95	1 883 285,95	1 883 285,95	1 883 285,95	2 287 661,00	2 287 661,00
Plan 3 kw. 2018	4 596 648,50	3 336 077,87	3 336 077,87	1 362 377,71	1 362 377,71	1 362 377,71	1 362 377,71	1 152 770,00	1 152 770,00
2019	124 281,00	78 810,00	124 281,00	45 471,00	45 471,00	45 471,00	45 471,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 287 661,00	2 287 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 152 770,00	1 152 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	758 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 141 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 462 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 066 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	569 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	841 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 472 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 202 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	160 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 90/18
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				459 236,82	238 617,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				30 265,00	14 336,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				428 971,82	224 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				131 531,00	127 281,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 250,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ostoja Borowy Młyn -	RYJEWO	2018	2020	7 250,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				124 281,00	124 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Liwą w nieznanne -	RYJEWO	2016	2019	63 890,00	63 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Pomorskie trasy rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9- Partnerstwo Gminy Kwidzyn -	RYJEWO	2017	2019	60 391,00	60 391,00	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				327 705,82	111 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				23 015,00	11 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa na realizację "Powiatowego programu profilaktyki zakażeń wirusem HPV -	RYJEWO	2018	2019	23 015,00	11 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				304 690,82	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa szatni dla sportowców na boisku "Leśnym" w Ryjewie -	RYJEWO	2017	2019	304 690,82	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	254 546,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	30 265,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	224 281,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	131 531,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	124 281,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	63 890,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	60 391,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	123 015,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	23 015,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	23 015,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

1 Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ryjewo na lata 2019 - 2027

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 - 2027 przyjęto dla roku budżetowego 2019 plan dochodów wynikający z projektów uchwał w sprawie stawek podatków i opłat lokalnych oraz planu dotacji i subwencji wg uzyskanych informacji od Wojewody Pomorskiego pismo o nr.FB-I.3110.12.2018.EP i Ministra Finansów pismo nr ST3.4750.41.2018. W kolejnych latach zaplanowano kwoty dochodów i wydatków bieżących biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych.

Od roku 2020 przez kolejne trzy lata zaplanowano dochody i wydatki bieżące na identycznym poziomie odpowiednio 27.000.000,00zł dochody i 25.100.000,00zł wydatki. Zaplanowano zwiększenie dochodów ze sprzedaży majątku w związku z ogólnym wzrostem gospodarczym – zwiększona ilość środków pieniężnych w obrocie. Od roku 2023 zaplanowano tylko ogólny poziom dochodów i wydatków oraz poziom spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w latach 2018-2019, kredytów i pożyczek, gdyż trudno dalekosiężnie przewidzieć działania bezpośrednio niezależne od władz Gminy (np. zmiany finansowania oświaty, pomocy społecznej itp.). W 2019 planowane dochody z tytułu dotacji i subwencji bez dotacji na realizowane zadania z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej stanowią ok. 69,05% dochodów bieżących Gminy.

Dochody i Wydatki:

W projekcie budżetu na roku 2019 w porównaniu do projektu roku 2018 nastąpił wzrost dochodów bieżących o 1,86%. Dochody z tytułu podatków zaplanowano na poziomie zbliżonym do 2018r. Zaplanowano niewielki wzrost w podatku rolnym i leśnym zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 r.

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku, na kolejne lata przyjęto plan wielkości sprzedaży na podstawie danych uzyskanych od pracownika zajmującego się gospodarką mieniem gminnym.

W wydatkach zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1,84% w porównaniu do projektu budżetu na 2018r., zaplanowano między innymi wzrost wydatków na wynagrodzenia i należne od nich składki w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia .

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz na realizację inwestycji

rocznych. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty planowanych do realizacji zadań kontynuowanych tj: „Pomorskie szlaki kajakowe Liwą w nieznanie”, „Pomorskie trasy rowerowe” oraz „Budowa szatni dla sportowców na boisku leśnym w Ryjewie”.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Przychody.

W 2019 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 2.820.352,00 zł.

Rozchody.

Na 2019r. zaplanowano rozchody na poziomie 1.066.603,00 zł.

W związku z problemami zachowania wskaźnika z art.243 ustawy o finansach publicznych, już

w 2018 roku zaplanowano dokonanie wcześniejszej spłaty części rat kredytów przypadających do spłaty w 2019 roku. W roku 2020 może wystąpić konieczność prolongowania spłat części rat. Prognozowana prolongata to 450.000,00zł. Pozostałe spłaty zaplanowano zgodnie z harmonogramem.

Wynik budżetu

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Źródłami pokrycia deficytu 2019 roku w wysokości 1.753.749,00 zł. będą nowo zaciągnięte kredyty w wysokości 1.753.749,00 zł.

Nadwyżkę budżetową występującą w kolejnych latach przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.