

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

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018-2027 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 2018r.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIII/166/16 Rady Gminy Ryjewo z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2017-2027, z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący
Rady Gminy

Kazimierz Zima

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIV/243/17
z dnia 2017-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Lp											
2018	29 223 858,00	25 429 979,00	2 741 274,00	3 000,00	3 085 697,00	1 304 852,00	9 942 856,00	8 229 221,00	3 793 879,00	30 000,00	3 763 879,00
2019	26 300 000,00	26 150 000,00	2 750 000,00	3 000,00	3 240 000,00	1 370 000,00	9 950 000,00	9 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2020	26 300 000,00	26 150 000,00	2 750 000,00	3 000,00	3 240 000,00	1 370 000,00	9 950 000,00	9 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2021	26 250 000,00	26 150 000,00	2 750 000,00	3 000,00	3 240 000,00	1 370 000,00	9 950 000,00	9 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	26 450 000,00	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	26 550 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	26 550 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	26 650 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	26 650 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	26 650 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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 pozycje 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	w tym:		
					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
2018	31 323 155,00	25 476 065,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	2 169,00	72 665,34	5 847 090,00
2019	25 558 113,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	300 000,00	0,00	60 665,00	758 113,00
2020	25 680 598,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	315 000,00	315 000,00	0,00	48 665,00	880 598,00
2021	25 108 113,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	36 665,00	308 113,00
2022	24 777 657,00	24 600 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	24 665,00	177 657,00
2023	24 651 400,00	24 600 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	12 665,00	51 400,00
2024	25 175 800,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	175 800,00
2025	25 515 369,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	515 369,00
2026	26 530 725,00	25 500 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 030 725,00
2027	26 550 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00

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
2018	-2 099 297,00	3 561 900,00	0,00	0,00	169 600,00	0,00	3 392 300,00	2 099 297,00	0,00	0,00
2019	741 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	619 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 141 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 672 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 898 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 374 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 134 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	119 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	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
2018	1 462 603,00	1 462 603,00	693 200,00	693 200,00	0,00	0,00	0,00	8 802 225,00	0,00	-46 086,00	123 514,00
2019	741 887,00	741 887,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 060 338,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2020	619 402,00	619 402,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 440 936,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2021	1 141 887,00	1 141 887,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 299 049,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2022	1 672 343,00	1 672 343,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 626 706,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2023	1 898 600,00	1 898 600,00	523 000,00	523 000,00	0,00	0,00	0,00	2 728 106,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2024	1 374 200,00	1 374 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 353 906,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2025	1 134 631,00	1 134 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 275,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	119 275,00	119 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

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 przychodowych.

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
2018	6,00%	3,37%	0,00	3,37%	-0,06%	3,89%	4,15%	TAK	TAK
2019	3,96%	2,21%	0,00	2,21%	5,70%	2,08%	2,35%	NIE	TAK
2020	3,55%	1,85%	0,00	1,85%	5,70%	1,73%	2,00%	NIE	TAK
2021	5,42%	3,75%	0,00	3,75%	5,52%	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2022	7,08%	5,47%	0,00	5,47%	6,99%	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2023	7,72%	5,70%	0,00	5,70%	7,34%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2024	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	5,84%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2025	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	6,19%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2026	0,54%	0,54%	0,00	0,54%	4,32%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2027	0,39%	0,39%	0,00	0,39%	4,32%	5,45%	5,45%	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)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	9 235 400,00	2 784 193,00	812 499,00	120 636,00	691 863,00	4 076 970,00	1 760 120,00	10 000,00
2019	741 887,00	669 403,00	8 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 113,00	0,00
2020	619 402,00	619 402,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 113,00	0,00
2021	1 141 887,00	991 887,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 113,00	0,00
2022	1 672 343,00	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	1 898 600,00	1 698 600,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00	0,00
2024	1 374 200,00	1 374 200,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 800,00	0,00
2025	1 134 631,00	1 134 631,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 369,00	0,00
2026	119 275,00	119 275,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 725,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	8 500 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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	
2018	982 031,00	892 640,00	892 640,00	3 163 879,00	3 163 879,00	3 163 879,00	994 170,00	865 268,00	994 170,00	
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	

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
2018	4 076 970,00	2 817 122,00	4 076 970,00	1 388 848,00	1 388 848,00	1 388 848,00	1 388 848,00	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

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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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
2018	0,00	0,00	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
2018	769 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	669 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	619 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	991 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	572 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	202 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	202 800,00	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
2026	119 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	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 związku współtworzonego przez jednostkę 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). Automatische wylizczenia 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, informację 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
uchwały nr XXXIV/243/17
z dnia 2017-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 569 112,05	812 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 496 576,00	120 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 072 536,05	691 863,00	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:				11 447 262,05	784 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 374 726,00	92 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Pasjonaci nauki- program wsparcia dla szkół z Gminy Ryjewo	Zespół Szkół w Ryjewie	2016	2018	1 353 126,00	92 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt Drogowskaz - Aktywizacja społeczno- zawodowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Ryjewo - aktywizacja społeczna osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 072 536,05	691 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Mątowskich Pastwiskach	RYJEWO	2015	2018	7 819 828,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Liwą w nieznanne -	RYJEWO	2016	2018	63 890,00	63 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	RYJEWO	2015	2018	1 819 553,00	567 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Pasjonaci nauki- program wsparcia dla szkół z Gminy Ryjewo	Zespół Szkół w Ryjewie	2016	2018	308 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Pomorskie trasy rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiślana Trasa Rowerowa R9- Partnerstwo Gminy Kwidzyn -	RYJEWO	2017	2018	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				121 850,00	27 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				121 850,00	27 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Miasta Kwidzyn - spłata zaciągniętych przez Miasto Kwidzyn zobowiązań finansowych w formie kredytów i pożyczek	RYJEWO	2015	2018	121 850,00	27 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Liwą w nieznanne -	RYJEWO	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 094,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 357,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 737,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 335,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 598,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 998,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 737,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 890,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 582,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 874,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 391,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 759,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 759,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 759,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 - 2027 Gminy Ryjewo

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 - 2027 przyjęto dla roku budżetowego 2018 plan dochodów i wydatków wynikający z podjętych uchwał w sprawie stawek podatków i opłat lokalnych oraz planu dotacji i subwencji wg uzyskanych informacji od Wojewody Pomorskiego i Ministra Finansów.

W kolejnych latach zaplanowano kwoty dochodów i wydatków bieżących biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych.

Od roku 2019 przez kolejne trzy lata zaplanowano dochody i wydatki bieżące na identycznym poziomie odpowiednio 26.150.000,00 i 24.800.000,00. Zaplanowano zwiększenie dochodów ze sprzedaży majątku w związku z ogólnym wzrostem gospodarczym – zwiększona ilość środków pieniężnych na rynku lokalnym (np. z programu 500+). Od roku 2022 zaplanowano tylko ogólny poziom dochodów i wydatków oraz poziom spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2018r kredytów i pożyczek, gdyż trudno dalekosiężnie przewidzieć działania bezpośrednio niezależne od władz Gminy (np. zmiany finansowania oświaty, pomocy społecznej itp.). W 2018r planowane dochody z tytułu dotacji i subwencji bez dotacji na realizowane zadania z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej stanowią ok. **67,6%** dochodów bieżących Gminy.

Dochody i Wydatki:

W planie dochodów roku 2018 w porównaniu do planu roku 2017 nastąpił wzrost dochodów bieżących o 1,74% . Dochody z tytułu podatków zaplanowano na poziomie porównywalnym do 2017r. Zaplanowano niewielki wzrost w podatku rolnym zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r., oraz w niektórych stawkach podatku od nieruchomości co nie miało znaczącego wpływu na zwiększenie dochodów Gminy.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 30.000,00, na kolejne lata przyjęto plan wielkości sprzedaży majątku na podstawie informacji uzyskanych od pracownika zajmującego się gospodarką mieniem gminnym.

W wydatkach zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i należne od nich składki o 10% w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia oraz 2% funduszu nagród.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki w rozdziałach 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy Gmin”.

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. „Termomodernizacja 4 obiektów użyteczności publicznej w Gminie Ryjewo”; „Pomorskie szlaki kajakowe Liwą w nieznanie” , „Pomorskie trasy rowerowe”, oraz "**Modernizacja Oczyszczalni ścieków w Matowskich Pastwiskach...**"

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Przychody.

W 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości **3.392.300,00 w tym 1.042.300,00 zł.pozostalej transzy pożyczki zaciągniętej w 2017r.** Zaplanowano również przychody z tytułu wolnych środków w wysokości **169.600,00zł.**, które przeznaczone będą na spłatę zobowiązań z tytułu już zaciągniętych kredytów.

Rozchody.

W związku z problemami zachowania wskaźnika z art.243 ustawy o finansach publicznych wystąpiła konieczność zaplanowania prolongaty spłat części kredytów w latach 2019-2020. Pozostałe spłaty zaplanowano zgodnie z harmonogramem.

Wynik budżetu

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Źródłami pokrycia deficytu 2018 roku w wysokości **2.099.297,00 zł.** będą nowo zaciągnięte kredyty i pożyczki w wysokości **2.099.297,00 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 zaciąganym długiem.