

## UCHWAŁA Nr XII/79/19

Rady Gminy Ryjewo  
z dnia 19 grudnia 2019 roku

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2020-2030.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Jednolity tekst: Dz. U.z 2019 r. poz. 869) Rada Gminy uchwala co następuje:

### § 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2030 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

1. 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.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmiany limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich lub środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 uofp.

### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

### § 4

Traci moc Uchwała Nr III/21/18 Rady Gminy Ryjewo z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ryjewo na lata 2019-2030 z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący  
Rady Gminy

Kazimierz Zima

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do  
uchwały nr XII/79/19  
z dnia 2019-12-19

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:
		z tego:						z tego:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	
Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp										
2020	27 988 352,00	27 883 961,00	3 280 979,00	12 000,00	11 027 391,00	8 652 872,00	4 910 719,00	1 401 623,00	57 000,00	47 391,00
2021	28 478 831,00	28 378 831,00	3 445 027,00	12 000,00	11 358 213,00	8 652 872,00	4 910 719,00	1 401 623,00	100 000,00	0,00
2022	29 291 830,00	28 891 830,00	3 617 280,00	12 000,00	11 698 959,00	8 652 872,00	4 910 719,00	1 401 623,00	400 000,00	0,00
2023	29 566 551,00	29 423 662,00	3 798 143,00	12 000,00	12 049 928,00	8 652 872,00	4 910 719,00	1 401 623,00	100 000,00	42 889,00
2024	30 032 711,00	29 982 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2025	30 602 383,00	30 552 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2026	31 182 878,00	31 132 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2027	31 724 403,00	31 724 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 327 166,00	32 327 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 941 382,00	32 941 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 567 269,00	33 567 269,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 wykracających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		
						2.1.2.1	2.1.3.1		2.1.3.2	2.2	2.2.1
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje 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
2020		28 087 426,00	11 140 265,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	39 000,00	2 164 770,00	2 164 770,00	20 000,00
2021		27 587 426,00	11 140 265,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	27 000,00	248 118,00	248 118,00	0,00
2022		27 587 426,00	11 140 265,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	15 000,00	1 233 461,00	1 233 461,00	0,00
2023		28 111 587,00	11 140 265,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 000,00	652 164,00	652 164,00	0,00
2024		28 229 911,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	118 324,00	118 324,00	0,00
2025		29 041 952,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	396 245,00	396 245,00	0,00
2026		29 756 775,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 111 068,00	1 111 068,00	0,00
2027		30 124 403,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	934 428,00	934 428,00	0,00
2028		31 327 166,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 261 492,00	1 261 492,00	0,00
2029		31 941 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	973 738,00	973 738,00	0,00
2030		32 601 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	704 424,00	704 424,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x <sup>6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
2020		-2 263 844,00	0,00	3 205 731,00	2 766 000,00	2 263 844,00	0,00	0,00	0,00	282 406,00	0,00	0,00	0,00
2021		643 287,00	643 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		470 943,00	470 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		802 800,00	802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 802 800,00	1 802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 560 431,00	1 560 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 426 103,00	1 426 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		966 172,00	966 172,00	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:				Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:				
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:				5.1.1	w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
Lp												
2020	167 325,00	0,00	0,00	0,00	941 887,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	643 287,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	470 943,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	802 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	966 172,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	6	6.1	7.1	7.2		
Lp	5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 272 536,00	0,00	-203 465,00	78 941,00		
2020	X	X	X	X	X	X	10 629 249,00	0,00	791 405,00	791 405,00		
2021	X	X	X	X	X	X	10 158 306,00	0,00	1 304 404,00	1 304 404,00		
2022	X	X	X	X	X	X	9 355 506,00	0,00	1 312 075,00	1 312 075,00		
2023	X	X	X	X	X	X	7 552 706,00	0,00	1 871 124,00	1 871 124,00		
2024	X	X	X	X	X	X	5 992 275,00	0,00	1 906 676,00	1 906 676,00		
2025	X	X	X	X	X	X	4 566 172,00	0,00	2 487 171,00	2 487 171,00		
2026	X	X	X	X	X	X	2 966 172,00	0,00	2 534 428,00	2 534 428,00		
2027	X	X	X	X	X	X	1 966 172,00	0,00	2 261 492,00	2 261 492,00		
2028	X	X	X	X	X	X	966 172,00	0,00	1 973 738,00	1 973 738,00		
2029	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	1 670 596,00	1 670 596,00		
2030	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
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 uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,12%	0,45%	6,47%	6,35%	TAK	TAK
2021	2,21%	5,13%	2,91%	2,79%	TAK	TAK
2022	1,26%	7,43%	1,60%	1,48%	TAK	TAK
2023	3,85%	7,28%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2024	6,51%	6,74%	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2025	5,43%	6,57%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2026	4,90%	8,31%	5,13%	5,08%	TAK	TAK
2027	5,36%	8,30%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2028	3,40%	7,30%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2029	3,04%	5,99%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2030	2,88%	4,98%	7,21%	7,21%	TAK	TAK

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		8.1	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	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
2020	3 000,00	3 000,00	3 000,00	47 391,00	47 391,00	47 391,00	3 000,00	3 000,00	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	42 889,00	42 889,00	42 889,00	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	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	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	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	0,00
2030	0,00	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty dokonywana w formie wydatków budżetowych			
Lp	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	
2020	941 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	643 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	470 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 802 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 560 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 126 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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 długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obywatelskiej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XII/799/19  
z dnia 2019-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				789 399,00	67 391,00	0,00	0,00	63 890,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				14 450,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				774 949,00	60 391,00	0,00	0,00	63 890,00	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	63 391,00	0,00	0,00	63 890,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 250,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ostoja Borowy Młyn -	RYJEWO	2018	2020	7 250,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				124 281,00	60 391,00	0,00	0,00	63 890,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe- Liw w nieznanne -	RYJEWO	2016	2023	63 890,00	0,00	0,00	0,00	63 890,00	0,00
1.1.2.2	Pomorskie trasy rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wiśłana Trasa Rowerowa R9- Partnerstwo Gminy Kwidzyn -	RYJEWO	2017	2020	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				657 868,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 200,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Realizacja programu YOUNGSTER PLUS w SP w Ryjewie -	RYJEWO	2019	2020	7 200,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				650 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Ryjewo - poprawa jakości życia mieszkańców	RYJEWO	2019	2020	650 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 731,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 450,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 281,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 531,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 250,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 281,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 890,00
1.1.2.2	0,00	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	0,00
1.2.1	0,00	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	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.3.2	0,00	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	0,00

# **1 Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ryjewo**

## **na lata 2020 - 2030**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2030 przyjęto dla roku budżetowego 2020 plan dochodów i wydatków 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.3110.8.2019.EP i Ministra Finansów pismo nr ST3.4750.31.2019.

Od roku 2021 i kolejne lata zaplanowano wzrost dochodów bieżących z tytułu subwencji o 3% w odniesieniu do roku poprzedzającego rok budżetowy oraz w podatku dochodowym od osób fizycznych o 5% w stosunku do roku poprzedzającego ( co stanowi średnioroczny wzrost dochodów o 1,9% ) Pozostałe dochody przyjęto w wysokości planowanej na rok 2020. W 2022 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 400.000,00 złotych w związku z planowanym zbyciem budynku w Benowie. Planowane wydatki bieżące w 2021 roku

w związku z toczącymi się rozmowami dotyczącymi przekazania obsługi oczyszczalni ścieków jednostce zewnętrznej prowadzącej działalność wodno-kanalizacyjną zmniejszono o niezbędne wydatki na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie obiektu. W wydatkach bieżących co dwa lata zaplanowano wzrost wydatków o 1,9% .

Od roku 2024 zaplanowano tylko ogólny poziom dochodów i wydatków oraz poziom spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2020r. kredytów, gdyż trudno dalekosiężnie przewidzieć działania bezpośrednio niezależne od władz Gminy ( np. zmiany finansowania oświaty, pomocy społecznej itp.). W 2020 planowane dochody z tytułu dotacji i subwencji bez dotacji na realizowane zadania z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej stanowią ok.70,3% dochodów bieżących Gminy.

### **Dochody i Wydatki:**

W projekcie budżetu na roku 2020 w porównaniu do projektu roku 2019 nastąpił wzrost dochodów bieżących o 12,2%. Dochody z tytułu podatków zaplanowano na poziomie porównywalnym do 2019r. Zaplanowano niewielki wzrost w podatku rolnym zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego określającym maksymalne stawki podatku rolnego i leśnego.

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 2020 roku zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i należne

od nich składki w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia oraz podwyżkami wynagrodzeń nauczycieli. W kolejnych latach nie prognozowano wzrostu wynagrodzeń.

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 trasy rowerowe”.

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

### **Przychody.**

Przychody zaplanowano tylko dla roku 2020, w tym kredyt w wysokości 2.756.000,00 zł; z tytułu wolnych środków z 2019 roku w wysokości 282.406,00zł; oraz przychody ze spłat udzielonych w 2019 roku pożyczek w wysokości 167.325,00zł.

### **Rozchody.**

Na 2020r. zaplanowano rozchody na poziomie 941.887,00 zł, zgodnie z harmonogramem spłat, przewidziano również wcześniejsze dokonanie spłaty 1 raty kredytu z terminem spłaty przypadającym w 2021r.

### **Wynik budżetu**

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Źródłami pokrycia deficytu w wysokości 2.263.844,00zł. będą nowo zaciągnięte kredyty w wysokości 2.263.844,00 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.