

## ZARZĄDZENIE Nr 104/20

Wójta Gminy Ryjewo  
z dnia 12 listopada 2020 roku

### **w sprawie: przekazania projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2021 – 2030 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 2020 r. poz.713), oraz art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Jednolity tekst: Dz. U.z 2019 r. poz. 869, z późn. zm .) Wójt Gminy Ryjewo zarządza, co następuje:

#### § 1.

Przekazuje projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2021-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia, stanowiącym projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2021-2030.

#### § 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Sławomir Słupczyński

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 104/20  
Wójta Gminy Ryjewo z dnia 12 listopada  
2020 roku w sprawie przekazania projektu  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Ryjewo na lata 2021-2030 organowi  
stanowiącemu.

## PROJEKT

### **UCHWAŁA Nr    /    /20** Rady Gminy Ryjewo z dnia .....2020 roku

#### **w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2021-2030.**

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 2021-2030 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 2021r.

#### § 4

Traci moc 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 z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący  
Rady Gminy

Kazimierz Zima

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 104/20  
z dnia 2020-11-12

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>X</sup> | Dochody bieżące <sup>X</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             |                              | z tego:   |   |                     |   |   |                            | Dochody majątkowe <sup>X</sup> | 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 | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>X</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |
| 2021             | 29 035 205,00               | 28 798 893,00                | 3 266 762,00  | 10 000,00   | 11 506 026,00       | 8 740 170,00  | 5 275 935,00                            | 1 450 368,00               | 236 312,00                     | 86 670,00                         | 149 642,00   |
| 2022             | 29 900 000,00               | 29 500 000,00                | 3 400 000,00  | 12 000,00   | 11 598 959,00       | 9 171 902,00  | 5 317 139,00                            | 1 470 000,00               | 400 000,00                     | 400 000,00                        | 0,00   |
| 2023             | 30 242 889,00               | 29 900 000,00                | 3 548 143,00  | 12 000,00   | 11 749 928,00       | 9 202 872,00  | 5 387 057,00                            | 1 490 000,00               | 342 889,00                     | 300 000,00                        | 42 889,00  |
| 2024             | 30 550 000,00               | 30 300 000,00                | 3 700 000,00  | 12 000,00   | 11 900 000,00       | 9 250 000,00  | 5 438 000,00                            | 1 510 000,00               | 250 000,00                     | 250 000,00                        | 0,00   |
| 2025             | 30 750 000,00               | 30 500 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 250 000,00                     | 250 000,00                        | 0,00   |
| 2026             | 30 800 000,00               | 30 700 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 100 000,00                     | 100 000,00                        | 0,00   |
| 2027             | 30 700 000,00               | 30 700 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2028             | 31 100 000,00               | 31 100 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2029             | 31 600 000,00               | 31 600 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2030             | 31 600 000,00               | 31 600 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2                               | 2.1.3.3   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2021             | 32 458 205,00               | 30 067 894,00                | 12 027 951,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 220 000,00                            | 0,00  | 27 000,00  | 0,00   | 2 390 311,00                   | 2 390 311,00  | 10 000,00  |
| 2022             | 28 900 000,00               | 28 120 887,00                | 12 100 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 200 000,00                            | 0,00  | 15 000,00  | 0,00   | 779 113,00                     | 779 113,00  | 0,00   |
| 2023             | 29 540 089,00               | 28 300 000,00                | 12 100 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 200 000,00                            | 0,00  | 3 000,00   | 0,00   | 1 240 089,00                   | 1 240 089,00  | 0,00   |
| 2024             | 29 647 200,00               | 28 500 000,00                | 12 100 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 150 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 147 200,00                   | 1 147 200,00  | 0,00   |
| 2025             | 28 889 569,00               | 28 600 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 150 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 289 569,00                     | 289 569,00  | 0,00   |
| 2026             | 29 200 000,00               | 28 800 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 150 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 400 000,00                     | 400 000,00  | 0,00   |
| 2027             | 29 200 000,00               | 28 900 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 300 000,00                     | 300 000,00  | 0,00   |
| 2028             | 29 600 000,00               | 29 000 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 600 000,00                     | 600 000,00  | 0,00   |
| 2029             | 29 600 000,00               | 29 300 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 60 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 300 000,00                     | 300 000,00  | 0,00   |
| 2030             | 29 681 000,00               | 29 481 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 30 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 200 000,00                     | 200 000,00  | 0,00   |



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2021             | -3 423 000,00              | 0,00  | 4 633 030,00                   | 3 363 000,00  | 3 363 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 1 270 030,00   | 60 000,00                                 |
| 2022             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 702 800,00                 | 702 800,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 902 800,00                 | 902 800,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 1 860 431,00               | 1 860 431,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 600 000,00               | 1 600 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 500 000,00               | 1 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 500 000,00               | 1 500 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 919 000,00               | 1 919 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 2021             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 210 030,00                  | 1 210 030,00   | 400 000,00   | 0,00   | 400 000,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 400 000,00   | 0,00   | 400 000,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 702 800,00                    | 702 800,00   | 200 000,00   | 0,00   | 200 000,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 902 800,00                    | 902 800,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 860 431,00                  | 1 860 431,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 600 000,00                  | 1 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 500 000,00                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 500 000,00                  | 1 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 919 000,00                  | 1 919 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
|                  | środkami nowego zobowiązania   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |  |   |   |
| Lp               | 5.1.1.3  | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2   |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 12 985 031,00            | 0,00   | -1 269 001,00   | 1 029,00  |
| 2022             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 985 031,00            | 0,00   | 1 379 113,00  | 1 379 113,00  |
| 2023             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 282 231,00            | 0,00   | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  |
| 2024             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 379 431,00            | 0,00   | 1 800 000,00  | 1 800 000,00  |
| 2025             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 519 000,00             | 0,00   | 1 900 000,00  | 1 900 000,00  |
| 2026             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 919 000,00             | 0,00   | 1 900 000,00  | 1 900 000,00  |
| 2027             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 419 000,00             | 0,00   | 1 800 000,00  | 1 800 000,00  |
| 2028             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 919 000,00             | 0,00   | 2 100 000,00  | 2 100 000,00  |
| 2029             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 919 000,00             | 0,00   | 2 300 000,00  | 2 300 000,00  |
| 2030             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 2 119 000,00  | 2 119 000,00  |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |        |   |   |   |  |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2021             | 5,00%   | -5,23%  | -4,80% | 8,47%   | 9,23%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 3,86%   | 7,77%   | 9,74%  | 3,62%   | 4,38%   | NIE   | TAK  |
| 2023             | 3,38%   | 8,70%   | 10,15% | 3,11%   | 3,88%   | NIE   | TAK  |
| 2024             | 5,00%   | 9,26%   | 10,45% | 5,03%   | 5,03%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 6,59%   | 6,72%   | x      | 10,11%  | 10,11%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 5,70%   | 6,68%   | x      | 6,05%   | 6,14%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 5,21%   | 6,19%   | x      | 5,43%   | 5,52%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 5,14%   | 7,07%   | x      | 5,73%   | 5,73%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 6,52%   | 7,47%   | x      | 7,48%   | 7,48%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 6,17%   | 6,80%   | x      | 7,44%   | 7,44%   | 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                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |  | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 110 642,00  | 110 642,00  | 110 642,00                                    | 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  | 42 889,00   | 42 889,00   | 42 889,00                                     | 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  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |         |            |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---------|------------|---|--|---|--|
|                  | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: |            | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące | majątkowe  |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |         |            |   |  |   |  |
| Lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1  | 10.1.2     | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| 2021             | 159 796,00  | 159 796,00  | 110 642,00  | 560 391,00   | 0,00    | 560 391,00 | 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   |
| 2023             | 63 890,00   | 63 890,00   | 42 889,00   | 63 890,00  | 0,00    | 63 890,00  | 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   |
| 2025             | 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   |
| 2027             | 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   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |   |   |  |  |       |  |
|------------------|--|---|--|---|--|--|---|---|--|--|-------|--|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> |       |  |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |   |  |  |       | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |   |   |  |  |       |  |
| 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   | 10.10  | 10.11 |  |
| 2021             | 1 210 030,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |  |
| 2022             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2023             | 702 800,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2024             | 902 800,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2025             | 1 460 431,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2026             | 1 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2027             | 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2028             | 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2029             | 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2030             | 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |  |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 104/20  
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 1 187 065,00             | 560 391,00 | 0,00       | 63 890,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 1 187 065,00             | 560 391,00 | 0,00       | 63 890,00  | 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: |   |                  |      | 124 281,00               | 60 391,00  | 0,00       | 63 890,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 124 281,00               | 60 391,00  | 0,00       | 63 890,00  | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Pomorskie Szlaki Kajakowe- Liwą w nieznanie -  | RYJEWO                                    | 2016             | 2023 | 63 890,00                | 0,00       | 0,00       | 63 890,00  | 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             | 2021 | 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   |   |                  |      | 1 062 784,00             | 500 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 1 062 784,00             | 500 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Przebudowa drogi gminnej w zakresie wzmocnienia podbudowy tłuczniowej oraz wykonanie nawierzchni asfaltowej z pobocznymi drogi gminnej Trzciano-Laskowice -  | Urząd Gminy Ryjewo                        | 2020             | 2021 | 1 062 784,00             | 500 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 187 065,00     |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 187 065,00     |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 124 281,00       |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | 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       | 63 890,00        |
| 1.1.2.2 | 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       | 1 062 784,00     |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 062 784,00     |
| 1.3.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 062 784,00     |

## **Objaśnienia Wójta Gminy Ryjewo do wartości przyjętych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ryjewo na lata 2021-2030.**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2030 przyjęto dla roku budżetowego 2021 plan dochodów wynikający z uchwał w sprawie stawek podatków i opłat lokalnych oraz planu dotacji i subwencji wg uzyskanych informacji od Wojewody Pomorskiego pismo o nr.FB-I.3110.9.1.2020.EP i Ministra Finansów pismo nr ST3.4750.30.2020.

Od roku 2022 i kolejne lata zaplanowano ostrożnościowo wzrost dochodów bieżących z tytułu subwencji w granicach 1% w odniesieniu do roku poprzedzającego rok budżetowy oraz

w podatku dochodowym od osób fizycznych o 4% w stosunku do roku poprzedzającego ( co stanowi średnioroczny wzrost dochodów o 1-2% ) Pozostałe dochody przyjęto również ze wzrostem w granicach 1-2 %. W 2022 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 400.000,00 złotych w związku z planowanym zbyciem kolejnych nieruchomości, które zostaną przygotowane w 2021r. do sprzedaży. Planowane wydatki bieżące w 2022 roku zmniejszono

o ok. 6% biorąc pod uwagę wydatki występujące w 2021r. nie mające kontynuacji w 2022r. np. wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz innych. W kolejnych latach w wydatkach bieżących zaplanowano wzrost wydatków na poziomie wzrostu dochodów czyli

w granicach 1% .

Od roku 2025 zaplanowano tylko ogólny poziom dochodów i wydatków z nieznacznym wzrostem oraz poziom spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, gdyż trudno dalekosiężnie przewidzieć działania bezpośrednio niezależne od władz Gminy związane na przykład z wystąpieniem zagrożenia epidemiologicznego, zmiany finansowania oświaty, pomocy społecznej itp. W 2021 planowane dochody z tytułu dotacji

i subwencji bez dotacji na realizowane zadania z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej stanowią ok.69,7% dochodów bieżących Gminy.

### **Dochody i Wydatki:**

W projekcie budżetu na roku 2021 w porównaniu do projektu roku 2020 nastąpił wzrost dochodów bieżących o 3,3%. Dochody z tytułu podatków zaplanowano na poziomie porównywalnym do 2020r. Zaplanowano niewielki wzrost w podatku od nieruchomości zgodnie z podjętą uchwałą. Największy wzrost dochodów bieżących nastąpił w związku z przyjętymi

w 2020 roku zmianami stawek opłat za wodę, ścieki oraz gospodarowanie odpadami komunalnymi.

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 2021 roku zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i należne od nich składki w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia o 7,7% , wypłatą odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych oraz podwyżkami wynagrodzeń nauczycieli jak również koniecznością zabezpieczenia środków na składki do Pracowniczych Planów Kapitałowych.

W kolejnych latach nie prognozowano wzrostu wynagrodzeń.

Duży wzrost nastąpił w wydatkach 2020 r. związanych z zagospodarowaniem odpadów komunalnych co miało wpływ na poziom wydatków 2021r.

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”, "Przebudowa drogi gminnej w zakresie wzmocnienia podbudowy tłuczniowej oraz wykonanie nawierzchni asfaltowej z pobocznymi drogi gminnej Trzciano-Laskowice"

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

### **Przychody.**

Przychody zaplanowano tylko dla roku 2021, w tym kredyt w wysokości 3.363.000,00 zł; oraz z tytułu wolnych środków z 2020 roku w wysokości 1.270.030,00zł. Wolne środki zaplanowano w takiej wysokości biorąc pod uwagę występujące w 2020 roku z lat ubiegłych nie planowanych do wykorzystania w 2020r.

### **Rozchody.**

Na 2021r. zaplanowano rozchody na poziomie 1.210.030,00 zł.

W związku z problemami zachowania wskaźnika z art.243 ustawy o finansach publicznych, w 2021 roku zaplanowano spłatę rat wymagalnych z 2022 i 2023 roku.

### **Wynik budżetu**

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

Źródłami pokrycia deficytu w wysokości 3.423.000,00zł. będą nowo zaciągnięte kredyty w wysokości 3.363.000,00 zł oraz wolne środki w wysokości 60.000,00zł.

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.**

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.