

## UCHWAŁA Nr XXII/153/20

Rady Gminy Ryjewo  
z dnia 22 grudnia 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 z późn.zm.) Rada Gminy Ryjewo uchwała 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. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym, do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

#### § 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 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXII/153/20  
z dnia 2020-12-22

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
Wykonanie 2018	30 754 251,39	27 238 333,21	2 915 476,00	14 756,87	10 177 530,00	9 678 128,22	4 452 442,12	1 304 174,59	3 515 918,18	10 871,81	3 340 949,09
Wykonanie 2019	30 699 774,94	29 365 483,53	3 422 813,00	18 288,83	10 641 085,00	10 638 557,33	4 644 739,37	1 358 740,34	1 334 291,41	41 868,83	1 292 422,58
Plan 3 kw. 2020	30 953 332,64	30 724 153,01	3 279 857,00	12 000,00	10 979 503,00	10 403 316,59	6 049 476,42	1 401 623,00	229 179,63	57 000,00	169 405,00
Wykonanie 2020	34 360 433,92	32 656 995,29	3 279 857,00	12 000,00	11 093 623,00	11 860 906,07	6 410 609,22	1 401 623,00	1 703 438,63	506 000,00	694 664,00
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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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>			
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
Wykonanie 2018	31 714 795,44	25 940 004,82	8 884 103,48	0,00	0,00	228 778,49	0,00	54 571,96	0,00	5 774 790,62	5 774 790,62	10 000,00
Wykonanie 2019	31 550 569,70	27 510 112,48	9 587 095,17	0,00	0,00	238 607,12	0,00	49 972,61	0,00	4 040 457,22	4 040 457,22	10 000,00
Plan 3 kw. 2020	33 217 176,64	30 217 337,64	11 205 345,27	0,00	0,00	290 000,00	0,00	39 000,00	0,00	2 999 839,00	2 999 839,00	553 369,00
Wykonanie 2020	33 282 689,92	30 273 000,92	11 170 022,57	0,00	0,00	220 000,00	0,00	39 000,00	0,00	3 009 689,00	3 009 689,00	553 369,00
2021	33 156 150,00	30 067 894,00	11 948 564,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	27 000,00	0,00	3 088 256,00	3 088 256,00	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	30 189 828,00	28 900 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 289 828,00	1 289 828,00	0,00
2028	30 200 000,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2029	30 200 000,00	29 300 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2030	30 247 172,00	29 481 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	766 172,00	766 172,00	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
Wykonanie 2018	-960 544,05	0,00	3 999 964,94	3 152 770,00	960 544,05	0,00	0,00	847 194,94	0,00
Wykonanie 2019	-850 794,76	0,00	4 142 652,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	1 327 404,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 263 844,00	0,00	3 205 731,00	2 756 000,00	2 263 844,00	0,00	0,00	282 406,00	0,00
Wykonanie 2020	1 077 744,00	0,00	2 368 421,13	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 096,13	0,00
2021	-4 120 945,00	0,00	5 330 975,00	3 363 000,00	3 363 000,00	0,00	0,00	1 967 975,00	757 945,00
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	510 172,00	510 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 352 828,00	1 352 828,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 022,00	1 463 774,00	380 000,00	0,00	380 000,00
Wykonanie 2019	15 248,00	0,00	0,00	0,00	1 323 756,00	1 156 431,00	400 000,00	0,00	400 000,00
Plan 3 kw. 2020	167 325,00	0,00	0,00	0,00	941 887,00	941 887,00	400 000,00	0,00	400 000,00
Wykonanie 2020	167 325,00	0,00	0,00	0,00	1 382 362,00	1 382 362,00	400 000,00	0,00	400 000,00
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	510 172,00	510 172,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352 828,00	1 352 828,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	15 248,00	7 814 854,00	0,00	1 298 328,39	2 145 523,33
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	167 325,00	9 458 423,00	0,00	1 855 371,05	3 182 775,05
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 272 536,00	0,00	506 815,37	789 221,37
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 076 061,00	0,00	2 383 994,37	4 585 090,50
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 229 031,00	0,00	-1 269 001,00	698 974,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 229 031,00	0,00	1 379 113,00	1 379 113,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 526 231,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 623 431,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 763 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 163 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 652 828,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 752 828,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 352 828,00	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 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 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 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 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 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,12%	4,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,76%	15,19%	x	x	x	x
2021	5,00%	-5,23%	-4,80%	8,47%	12,06%	TAK	TAK
2022	3,86%	7,77%	9,74%	3,62%	7,21%	NIE	TAK
2023	3,38%	8,70%	10,15%	3,11%	6,71%	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%	7,29%	TAK	TAK
2027	1,99%	6,19%	x	5,43%	6,67%	TAK	TAK
2028	3,22%	7,07%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2029	4,62%	7,47%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2030	4,38%	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
Wykonanie 2018	618 327,05	618 327,05	424 665,93	3 324 598,41	0,00	3 320 506,41	792 423,80	792 423,80	685 224,21
Wykonanie 2019	32 459,53	32 459,53	32 459,53	61 942,58	61 942,58	61 942,58	3 000,40	3 000,40	3 000,40
Plan 3 kw. 2020	117 999,40	117 999,40	108 777,49	47 391,00	47 391,00	47 391,00	117 999,40	117 999,40	108 777,49
Wykonanie 2020	139 666,69	139 666,69	130 460,06	47 391,00	47 391,00	47 391,00	117 999,40	117 999,40	108 777,49
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
Wykonanie 2018	4 357 060,87	4 357 060,87	3 244 409,89	5 904 029,70	1 102 690,38	4 801 339,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	890 837,00	16 556,00	874 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	60 391,00	60 391,00	47 391,00	67 391,00	7 000,00	60 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	60 391,00	60 391,00	47 391,00	630 175,00	7 000,00	623 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	159 796,00	159 796,00	110 642,00	1 258 336,00	0,00	1 258 336,00	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											
	Splaty, 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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty 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	
Wykonanie 2018	1 462 603,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 156 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	941 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 000,00	
Wykonanie 2020	1 382 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	71 000,00	
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 wyliczeniu limitu splaty 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 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.

<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  
uchwały nr XXII/153/20  
z dnia 2020-12-22

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)				1 327 528,00	1 258 336,00	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				1 327 528,00	1 258 336,00	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 nieznanne -	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				1 203 247,00	1 197 945,00	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				1 203 247,00	1 197 945,00	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 poboczami drogi gminnej Trzciano-Laskowice -	Urząd Gminy Ryjewo	2020	2021	1 203 247,00	1 197 945,00	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	1 322 226,00
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	1 322 226,00
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	1 197 945,00
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	1 197 945,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 945,00

**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 na 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 2021r. 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 poboczami 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 1.967.975,00zł. Planując wolne środki w takiej wysokości wzięto pod uwagę występujące w 2020 roku wolne środki z lat ubiegłych nie wykorzystane w 2020r., oraz nie zrealizowane w 2020r. wydatki zaplanowane między innymi na zadanie "Przebudowa drogi gminnej w zakresie wzmocnienia podbudowy tłuczniowej oraz wykonanie nawierzchni asfaltowej z poboczami drogi gminnej Trzciano-Laskowice". Zaplanowany wydatek w budżecie roku 2020 wynosił 1.200.651,00zł, na który uzyskano dofinansowanie z FDS w wysokości 525.259,00zł oraz z FRIL 500.000,00zł.

### **Rozchody.**

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

W związku z przewidywanymi problemami zachowania wskaźnika z art.243 ustawy o finansach publicznych w latach 2022 i 2023, w 2021 roku zaplanowano spłatę 2 rat wymagalnych z 2022 i 2023 roku. Zaplanowano również rozchody w związku z planowanym do zaciągnięcia w 2021r. kredytem. W latach 2027-2030 zmniejszono zaplanowane rozchody o planowane wcześniej spłaty rat kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w 2020r. którego nie zaciągnięto.

### **Wynik budżetu**

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

Źródłami pokrycia deficytu w wysokości 4.120.945,00zł. będą nowo zaciągnięte kredyty w wysokości 3.363.000,00zł oraz wolne środki w wysokości 757.945,00zł.

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.