

**ZARZĄDZENIE NR 38/16**  
**WÓJTA GMINY RUTKI**  
**z dnia 14 listopada 2016 r.**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki  
na lata 2017–2020**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 i 1579) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195, 1257 i 1454), zarządzam, co następuje:

- § 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2017–2020, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.
2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Rutki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Wójt  
Teresa Grodzka

**UCHWAŁA NR ..../.../..  
RADY GMINY RUTKI  
z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2017-2020**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i 1579) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 51/XI/15 Rady Gminy Rutki z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019 (wraz z jej zmianami).

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Wójt  
  
Teresa Grodzka

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../...

Rady Gminy Rutki z dnia ..... wraz z prognozą

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2017-2020  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ruda Śląska													
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2020													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży <sup>x</sup> majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1	1.1	w tym:								1.2
					1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2014	17 498 637,71	16 570 290,51	1 274 580,00	35 057,06	3 082 735,08	619 684,13	6 993 886,00	4 506 157,99	928 347,20	133 717,20	794 630,00		
Wykonanie 2015	18 029 882,27	17 424 487,62	1 373 716,00	109 940,76	3 663 036,63	1 541 800,16	7 113 744,00	4 648 730,13	605 394,65	214 898,00	390 496,65		
Plan 3 kw. 2016	21 448 484,00	21 170 125,00	1 488 790,00	100 000,00	3 813 892,00	1 425 000,00	7 656 585,00	7 877 855,00	278 359,00	171 612,00	106 747,00		
Wykonanie 2016	21 969 407,00	21 691 048,00	1 488 790,00	100 000,00	3 813 892,00	1 475 410,00	7 656 585,00	8 398 778,00	278 359,00	171 612,00	106 747,00		
2017	21 355 834,00	20 314 682,00	1 687 740,00	40 000,00	3 475 166,00	1 520 000,00	6 759 018,00	8 109 802,00	1 041 152,00	10 000,00	1 031 152,00		
2018	21 556 885,00	21 176 970,00	1 751 874,00	41 520,00	3 489 067,00	1 526 080,00	7 015 860,00	8 255 778,00	379 915,00	0,00	379 915,00		
2019	21 336 200,00	21 336 200,00	1 820 197,00	43 139,00	3 503 023,00	1 532 184,00	7 289 479,00	8 437 406,00	0,00	0,00	0,00		
2020	21 918 105,00	21 918 105,00	1 891 184,00	44 821,00	3 517 035,00	1 538 313,00	7 573 769,00	8 648 340,00	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na przekształcanie w przedsiębiorstwo o działalności leczniczej, w wysokości w planie nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	16 904 074,49	15 072 926,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 831 148,22	
Wykonanie 2015	16 027 438,52	15 128 673,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 765,46	
Plan 3 kw. 2016	22 218 131,00	19 671 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 655,00	
Wykonanie 2016	21 969 407,00	20 123 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 105,00	
2017	24 229 093,00	19 306 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 922 787,00	
2018	21 556 885,00	19 653 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 068,00	
2019	21 336 200,00	20 086 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 997,00	
2020	21 918 105,00	20 588 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 748,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	w tym:
			w tym:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	w tym:			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu			na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu							
				4	4.1				4.1.1						
Lp	3	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]														
Wykonanie 2014	594 563,22	276 252,49	276 252,49	276 252,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	2 002 443,75	870 815,71	870 815,71	870 815,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	-769 647,00	769 647,00	769 647,00	769 647,00	769 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	-2 873 259,00	2 873 259,00	2 873 259,00	2 873 259,00	2 873 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów x wartościowych	w tym:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w x art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [5.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2014	0,00	0,00	1 497 364,24	1 773 616,73
Wykonanie 2015	0,00	0,00	2 295 814,56	3 166 630,27
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	1 498 649,00	2 268 296,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	1 567 746,00	1 567 746,00
2017	0,00	0,00	1 008 376,00	3 881 635,00
2018	0,00	0,00	1 523 151,00	1 523 151,00
2019	0,00	0,00	1 249 997,00	1 249 997,00
2020	0,00	0,00	1 329 748,00	1 329 748,00

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

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









Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>1a)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	w tym:		w tym:				w tym:						
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2014	301 539,82	213 027,52	301 539,82	88 512,30	88 512,30	88 512,30	88 512,30	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2015	416 675,41	339 965,66	403 900,41	77 641,48	74 447,73	77 641,48	74 447,73	0,00	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2016	614 995,00	461 247,00	614 995,00	153 748,00	153 748,00	153 748,00	153 748,00	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2016	503 408,00	377 556,00	503 408,00	125 852,00	125 852,00	125 852,00	125 852,00	0,00	0,00				0,00
2017	1 408 941,00	1 033 511,00	0,00	375 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

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

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr .I./..  
Rady Gminy Rutki  
z dnia .....  
kwoty w  
zł

z dnia .....										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 947 746,00	1 896 312,00	0,00	0,00	0,00	1 896 312,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 947 746,00	1 896 312,00	0,00	0,00	0,00	1 896 312,00
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:				768 941,00	768 941,00	0,00	0,00	0,00	768 941,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				768 941,00	768 941,00	0,00	0,00	0,00	768 941,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu w obrębie boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach	Urząd Gminy Rutki	2016	2017	768 941,00	768 941,00	0,00	0,00	0,00	768 941,00
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				1 178 805,00	1 127 371,00	0,00	0,00	0,00	1 127 371,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 178 805,00	1 127 371,00	0,00	0,00	0,00	1 127 371,00
1.3.2.1	Budowa poletek hydrobotanicznych oczyszczalni ścieków w Mężeninie	Urząd Gminy Rutki	2015	2017	405 800,00	394 730,00	0,00	0,00	0,00	394 730,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Garaż o konstrukcji stalowej z przeznaczeniem na maszyny budowlane w miejscowości Rutki-Kossaki	Urząd Gminy Rutki	2016	2017	747 705,00	732 641,00	0,00	0,00	0,00	732 641,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenu w obrębie boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach	Urząd Gminy Rutki	2016	2017	25 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT  
*[Podpis]*  
 Teresa Grodzka

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI  
NA LATA 2017-2020  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ  
NA LATA 2017-2020**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2017-2020, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2014 – 2015 i przewidywanego wykonania budżetu za 2016 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2016 rok wg stanu na dzień 30.09.2016 r. Przewidywane wykonanie za 2016 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 28.10.2016 r.

Dochody i wydatki na rok 2017 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Obserwuje się spadek planowanych dochodów bieżących w stosunku do planu i planowanego wykonania w roku 2016, z uwagi na to iż:

- prognozowane dochody bieżące na rok 2017 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia, zasiłki stałe),
- prognozowane dochody z subwencji: oświatowej spadły o 2,4 %, z ogólnej spadły o 31 %,
- dochody z opłaty eksploatacyjnej uległy zmniejszeniu z uwagi na kończącą się inwestycje drogową - rozbudowa drogi krajowej nr 8 i zamykanie kopalni.

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2016 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Do podstawy wymiaru podatku rolnego i leśnego Rada Gminy nie podjęła uchwał. Do naliczenia podatku rolnego przyjęta będzie stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 roku w kwocie 52,44 za 1 dt., zaś do wymiaru podatku leśnego, stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2016 roku w kwocie 191,01 za 1m<sup>3</sup>.

Natomiast w latach 2017-2020 zaplanowano ich wzrost o 100,4%.

W 2017 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- sprzedaży działki gminnej o powierzchni 0,11 ha w miejscowości Świątki-Wiercice – 10 000 zł (do prognozy dochodów ze sprzedaży wprowadzono kwotę, która zapewnia ich wykonanie i znajduje odzwierciedlenie w stanie mienia komunalnego),
- refundacji wydatków poniesionych w 2016 r. na zadania inwestycyjne pn.: „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kołomyi” - 377 556 zł,
- refundacji planowanych do poniesienia w 2017 r. wydatków na zadania inwestycyjne pn.: „Zagospodarowanie terenu w obrębie boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach” – 653 596 zł (wniosek zostanie złożony w grudniu 2016 r.).



Dla potrzeb opracowania Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rutki przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w zaktualizowanych wytycznych z dnia 5.10.2016 r. Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

	2017	2018	2019	2020
Wzrost gospodarczy	103,6	103,8	103,9	103,9
Dynamika PKB				
Poziom cen	101,3	101,8	102,2	102,5

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2017 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2016.

Dla ustalenia wielkości wydatków w latach 2018-2020 przyjęto zasadę wzrostu o wskaźnik inflacji.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2016 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 roku oraz w roku 2017, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych bez podwyżek wynagrodzeń.

Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Planowany deficyt budżetu na 2017 rok zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Z bilansu za 2015 rok i sprawozdania Rb-NDS za III kw. 2016 wynika, że Gmina Rutki posiada nadwyżkę w kwocie 2 873 259 zł.

W roku 2017 w ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2017. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec obniżeniu po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

W wydatkach objętych limitem określonym w art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych ujęto planowane do poniesienia wydatki zamieszczone w wykazie przedsięwzięć. W wykazie przedsięwzięć wykazano przedsięwzięcia, których realizację rozpoczęto w roku 2016 i latach wcześniejszych:

- Budowa poletek hydrobotanicznych oczyszczalni ścieków w Mężeninie – 394 730 zł,
- Garaż o konstrukcji stalowej z przeznaczeniem na maszyny budowlane w miejscowości Rutki-Kossaki – 732 641 zł,
- Zagospodarowanie terenu w obrębie boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach – 768 941 zł.

Wójt  
  
Teresa Grodzka