

**ZARZĄDZENIE NR 42/14**  
**WÓJTA GMINY RUTKI**  
**z dnia 14 listopada 2014 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki  
na lata 2015–2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019**

Na podstawie 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 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146), zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2015–2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019, w formie projektu uchwały Rady Gminy wraz z załącznikami, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze 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

Tadeusz Zelerowicz

## PROJEKT

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 42/14  
Wójta Gminy Rutki  
z dnia 14 listopada 2014 r.

### UCHWAŁA NR .... RADY GMINY RUTKI z dnia .....2014 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072), Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2015–2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2018, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Rutki do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Rutki do zaciągania zobowiązań 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

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019, stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 156/XXIX/13 Rady Gminy Rutki z dnia 31 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2014-2017 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Wójt  
Tadeusz Zelerowicz

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Rutki z dnia .....

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019

| kwoty ulugu i spiat zobowiązań na lata 2010-2019 |                             |               |              |   |   |                                |              |              |                                |                                   |  |                     |   |
|--|-----------------------------|---------------|--------------|---|---|--------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---------------------|---|
| Wyszczególnienie                                 | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:       |              |   |   |                                |              |              |                                |                                   |  | w tym:              |   |
|  |                             | 1             | 1.1          | w tym:  |   |                                |              |              | Dochody <sup>x</sup> majątkowe | ze sprzedaży <sup>x</sup> majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |                     |   |
|  |                             |               |              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty <sup>3)</sup> | w tym:       |              |                                |                                   |  | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |
|  |                             |               | 1.1.1        | 1.1.2   | 1.1.3   | 1.1.3.1                        | 1.1.4        | 1.1.5        | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |                     |   |
| Lp   | 1                           |               |              |   |   |                                |              |              |                                |                                   |  |                     |   |
| Formuła  | [1.1]+[1.2]                 |               |              |   |   |                                |              |              |                                |                                   |  |                     |   |
| Wykonanie 2012                                   | 15 105 053,25               | 14 790 575,79 | 1 016 069,00 | 3 050,29  | 1 780 798,45  | 523 253,00                     | 7 560 224,00 | 4 170 695,85 | 314 477,46                     | 296 367,20                        | 16 919,51  |                     |   |
| Wykonanie 2013                                   | 15 581 852,92               | 15 519 602,22 | 1 083 644,00 | 19 709,72   | 2 241 437,26  | 605 389,94                     | 7 665 927,00 | 4 231 464,26 | 62 250,70                      | 60 221,20                         | 2 029,50   |                     |   |
| Plan 3 kw. 2014                                  | 16 748 645,00               | 15 730 644,00 | 1 260 588,00 | 24 753,00   | 2 965 942,00  | 501 000,00                     | 6 993 886,00 | 3 880 901,00 | 1 018 001,00                   | 239 371,00                        | 778 630,00   |                     |   |
| Wykonanie 2014                                   | 17 880 578,00               | 16 737 576,00 | 1 260 588,00 | 24 753,00   | 2 968 746,00  | 501 000,00                     | 6 993 886,00 | 4 596 281,00 | 1 143 002,00                   | 239 371,00                        | 903 631,00   |                     |   |
| 2015   | 14 287 153,00               | 13 713 514,00 | 1 361 899,00 | 33 000,00   | 2 388 611,00  | 585 000,00                     | 7 178 604,00 | 2 518 060,00 | 573 639,00                     | 418 520,00                        | 155 119,00   |                     |   |
| 2016   | 14 676 480,00               | 14 676 480,00 | 1 412 289,00 | 34 221,00   | 3 198 165,00  | 1 367 340,00                   | 7 178 604,00 | 2 611 228,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |                     |   |
| 2017   | 14 856 960,00               | 14 856 960,00 | 1 467 368,00 | 35 555,00   | 3 210 957,00  | 1 392 889,00                   | 7 178 604,00 | 2 713 066,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |                     |   |
| 2018   | 15 039 448,00               | 15 039 448,00 | 1 526 062,00 | 36 977,00   | 3 223 801,00  | 1 398 460,00                   | 7 178 604,00 | 2 821 588,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |                     |   |
| 2019   | 15 223 449,00               | 15 223 449,00 | 1 587 104,00 | 36 977,00   | 3 223 801,00  | 1 398 460,00                   | 7 178 604,00 | 2 934 451,00 | 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 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 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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |   | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|                  |                             |                              |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto 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 <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto z tytułu 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 2012   | 14 472 753,20               | 14 312 913,49                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 159 839,71  |                                |
| Wykonanie 2013   | 16 007 880,38               | 14 751 734,40                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 1 256 145,98  |                                |
| Plan 3 kw. 2014  | 17 324 897,00               | 14 826 725,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 6 640,00  | 4 540,00                              | 0,00   | 0,00   | 2 498 172,00  |                                |
| Wykonanie 2014   | 18 156 830,00               | 15 572 214,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 2 584 616,00  |                                |
| 2015             | 14 687 153,00               | 13 601 630,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 16 000,00   | 16 000,00                             | 0,00   | 0,00   | 1 085 523,00  |                                |
| 2016             | 14 576 480,00               | 13 914 467,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 14 201,00   | 14 201,00                             | 0,00   | 0,00   | 662 013,00  |                                |
| 2017             | 14 756 960,00               | 14 206 671,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 10 158,00   | 10 158,00                             | 0,00   | 0,00   | 550 289,00  |                                |
| 2018             | 14 939 448,00               | 14 561 838,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 6 158,00  | 6 158,00                              | 0,00   | 0,00   | 377 610,00  |                                |
| 2019             | 15 123 449,00               | 14 925 884,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 2 158,00  | 2 158,00                              | 0,00   | 0,00   | 197 565,00  |                                |

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

| z tego:          |                            |                                    |  |   |      |  |        |            |  |            |     |   |   |       |
|------------------|----------------------------|------------------------------------|--|---|------|--|--------|------------|--|------------|-----|---|---|-------|
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody,<br>budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                  |   |      |  |        |            |  |            |     |   | w tym:  |       |
|                  |                            |                                    | Nadwyżka<br>budżetowa z lat<br>ubiegłych | w tym:  |      | Wolne środki, o<br>których mowa w<br>art. 217 ust.2 pkt<br>6 ustawy <sup>x</sup> | w tym: |            | Kredyty,<br>pożyczki, emisja<br>papierów <sup>x</sup><br>wartościowych | w tym:     |     | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu <sup>5)</sup> x | na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu |       |
|                  |                            |                                    |  | na pokrycie<br>deficytu <sup>x</sup><br>budżetu | 4.1  |  | 4.1.1  | 4.2        |  | 4.2.1      | 4.3 |   |   | 4.3.1 |
| Lp               | 3                          | 4                                  | 4.1                                      | 4.1.1   | 4.2  | 4.2.1  | 4.3    | 4.3.1      | 4.4  | 4.4.1      |     |   |   |       |
| Formuła          | [1] - [2]                  | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]      |  |   |      |  |        |            |  |            |     |   |   |       |
| Wykonanie 2012   | 632 300,05                 | 69 979,90                          | 69 979,90                                | 0,00  | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| Wykonanie 2013   | -428 027,46                | 702 279,95                         | 702 279,95                               | 428 027,46                                      | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| Plan 3 kw. 2014  | -576 252,00                | 576 252,00                         | 276 252,00                               | 276 252,00                                      | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 300 000,00 | 300 000,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| Wykonanie 2014   | -276 252,00                | 276 252,00                         | 276 252,00                               | 276 252,00                                      | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 400 000,00   | 400 000,00 |     |   |   |       |
| 2015             | -400 000,00                | 400 000,00                         | 0,00                                     | 0,00  | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| 2016             | 100 000,00                 | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00  | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| 2017             | 100 000,00                 | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00  | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| 2018             | 100 000,00                 | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00  | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |
| 2019             | 100 000,00                 | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00  | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00   | 0,00       |     |   |   |       |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, 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 wartościowych x | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | z tego:  |   |  |      |   |
|                  |                    |   |  | w tym:   |   |  |      |   |
|                  |                    |   |  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x |      |   |
| Lp               | 5                  | 5.1   | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   | 5.1.1.3  | 5.2  |   |
| Formula          | [5.1] + [5.2]      |   | [5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]  |  |   |  |      |   |
| Wykonanie 2012   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| Wykonanie 2013   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| Plan 3 kw. 2014  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| Wykonanie 2014   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| 2015             | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| 2016             | 100 000,00         | 100 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| 2017             | 100 000,00         | 100 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| 2018             | 100 000,00         | 100 000,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 |   |
| 2019             | 100 000,00         | 100 000,00  | 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 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) - (2.1) - (2.1.2b)   |
| Wykonanie 2012   | 0,00                     | 0,00  | 477 662,30  | 547 642,20   |
| Wykonanie 2013   | 0,00                     | 0,00  | 767 867,82  | 1 470 147,77   |
| Plan 3 kw. 2014  | 300 000,00               | 0,00  | 903 919,00  | 1 180 171,00   |
| Wykonanie 2014   | 0,00                     | 0,00  | 1 165 362,00  | 1 441 614,00   |
| 2015             | 400 000,00               | 0,00  | 111 884,00  | 111 884,00   |
| 2016             | 300 000,00               | 0,00  | 762 013,00  | 762 013,00   |
| 2017             | 200 000,00               | 0,00  | 650 289,00  | 650 289,00   |
| 2018             | 100 000,00               | 0,00  | 477 610,00  | 477 610,00   |
| 2019             | 0,00                     | 0,00  | 297 565,00  | 297 565,00   |

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

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

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |  |   |  |  |   |   |   |  |  |                 |
|----------------------------|--|---|--|--|---|---|---|--|--|-----------------|
| Wyszczególnienie           | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 9.4  | 9.5   | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczonego o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczonego o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok |                 |
| Lp                         | 9.1  | 9.2   | 9.3  | 9.4  | 9.5   | 9.6   | 9.6.1   | 9.7  | 9.7.1  |                 |
| Formuła                    | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11)}{(5.11)} \cdot 100\%$  | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12)}{(5.11)} \cdot 100\%$  |  | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12)}{(5.11)} \cdot 100\%$ | $\frac{(1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5) + (1.1.6) + (1.1.7) + (1.1.8) + (1.1.9) + (1.1.10) + (1.1.11) + (1.1.12) + (1.1.13) + (1.1.14) + (1.1.15) + (1.1.16) + (1.1.17) + (1.1.18) + (1.1.19) + (1.1.20) + (1.1.21) + (1.1.22) + (1.1.23) + (1.1.24) + (1.1.25) + (1.1.26) + (1.1.27) + (1.1.28) + (1.1.29) + (1.1.30) + (1.1.31) + (1.1.32) + (1.1.33) + (1.1.34) + (1.1.35) + (1.1.36) + (1.1.37) + (1.1.38) + (1.1.39) + (1.1.40) + (1.1.41) + (1.1.42) + (1.1.43) + (1.1.44) + (1.1.45) + (1.1.46) + (1.1.47) + (1.1.48) + (1.1.49) + (1.1.50) + (1.1.51) + (1.1.52) + (1.1.53) + (1.1.54) + (1.1.55) + (1.1.56) + (1.1.57) + (1.1.58) + (1.1.59) + (1.1.60) + (1.1.61) + (1.1.62) + (1.1.63) + (1.1.64) + (1.1.65) + (1.1.66) + (1.1.67) + (1.1.68) + (1.1.69) + (1.1.70) + (1.1.71) + (1.1.72) + (1.1.73) + (1.1.74) + (1.1.75) + (1.1.76) + (1.1.77) + (1.1.78) + (1.1.79) + (1.1.80) + (1.1.81) + (1.1.82) + (1.1.83) + (1.1.84) + (1.1.85) + (1.1.86) + (1.1.87) + (1.1.88) + (1.1.89) + (1.1.90) + (1.1.91) + (1.1.92) + (1.1.93) + (1.1.94) + (1.1.95) + (1.1.96) + (1.1.97) + (1.1.98) + (1.1.99) + (1.1.100)}{(1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5) + (1.1.6) + (1.1.7) + (1.1.8) + (1.1.9) + (1.1.10) + (1.1.11) + (1.1.12) + (1.1.13) + (1.1.14) + (1.1.15) + (1.1.16) + (1.1.17) + (1.1.18) + (1.1.19) + (1.1.20) + (1.1.21) + (1.1.22) + (1.1.23) + (1.1.24) + (1.1.25) + (1.1.26) + (1.1.27) + (1.1.28) + (1.1.29) + (1.1.30) + (1.1.31) + (1.1.32) + (1.1.33) + (1.1.34) + (1.1.35) + (1.1.36) + (1.1.37) + (1.1.38) + (1.1.39) + (1.1.40) + (1.1.41) + (1.1.42) + (1.1.43) + (1.1.44) + (1.1.45) + (1.1.46) + (1.1.47) + (1.1.48) + (1.1.49) + (1.1.50) + (1.1.51) + (1.1.52) + (1.1.53) + (1.1.54) + (1.1.55) + (1.1.56) + (1.1.57) + (1.1.58) + (1.1.59) + (1.1.60) + (1.1.61) + (1.1.62) + (1.1.63) + (1.1.64) + (1.1.65) + (1.1.66) + (1.1.67) + (1.1.68) + (1.1.69) + (1.1.70) + (1.1.71) + (1.1.72) + (1.1.73) + (1.1.74) + (1.1.75) + (1.1.76) + (1.1.77) + (1.1.78) + (1.1.79) + (1.1.80) + (1.1.81) + (1.1.82) + (1.1.83) + (1.1.84) + (1.1.85) + (1.1.86) + (1.1.87) + (1.1.88) + (1.1.89) + (1.1.90) + (1.1.91) + (1.1.92) + (1.1.93) + (1.1.94) + (1.1.95) + (1.1.96) + (1.1.97) + (1.1.98) + (1.1.99) + (1.1.100)}$ | Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]  | Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]  | [9.6.1] - [9.4]  | [9.6] - [9.4]  | [9.6.1] - [9.4] |
| Wykonanie 2012             | 0,00%  | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 5,12%   | 0,00%   | 0,00%   | TAK  | TAK  |                 |
| Wykonanie 2013             | 0,00%  | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 5,31%   | 0,00%   | 0,00%   | TAK  | TAK  |                 |
| Plan 3 kw. 2014            | 0,03%  | 0,03%   | 0,00   | 0,03%  | 6,83%   | 0,00%   | 0,00%   | TAK  | TAK  |                 |
| Wykonanie 2014             | 0,00%  | 0,00%   | 0,00   | 0,00%  | 7,86%   | 0,00%   | 0,00%   | TAK  | TAK  |                 |
| 2015                       | 0,11%  | 0,11%   | 0,00   | 0,11%  | 3,71%   | 5,75%   | 6,10%   | TAK  | TAK  |                 |
| 2016                       | 0,78%  | 0,78%   | 0,00   | 0,78%  | 5,19%   | 5,28%   | 5,63%   | TAK  | TAK  |                 |
| 2017                       | 0,74%  | 0,74%   | 0,00   | 0,74%  | 4,38%   | 5,24%   | 5,59%   | TAK  | TAK  |                 |
| 2018                       | 0,71%  | 0,71%   | 0,00   | 0,71%  | 3,18%   | 4,43%   | 4,43%   | TAK  | TAK  |                 |
| 2019.                      | 0,67%  | 0,67%   | 0,00   | 0,67%  | 1,95%   | 4,25%   | 4,25%   | TAK  | TAK  |                 |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.



| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |   |            |   |  |   |          |            |              |  |   |                                       |  |
|---|---|------------|---|--|---|----------|------------|--------------|--|---|---------------------------------------|--|
| Wyszczególnienie  | Przeznaczenie<br>prognozowanej<br>nadwyżki<br>budżetowej <sup>10)</sup> | w tym na:  | Wydatki bieżące na<br>wynagrodzenia i<br>składki od nich<br>naliczane | Wydatki związane z<br>funkcjonowaniem<br>organów jednostki<br>samorządu <sup>11)</sup><br>terytorialnego | Wydatki objęte<br>limitem, o którym<br>mowa w art. 226<br>ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:  |            |              | Wydatki<br>inwestycyjne <sup>12)</sup><br>kontynuowane | Nowe wydatki<br>inwestycyjne <sup>13)</sup> | Wydatki majątkowe<br>w formie dotacji |  |
|   |   |            |   |  |   | bieżące  | majątkowe  |              |  |   |                                       |  |
|   |   |            |   |  |   |          |            |              |  |   |                                       |  |
| Lp  | 10  | 10.1       | 11.1  | 11.2   | 11.3  | 11.3.1   | 11.3.2     | 11.4         | 11.5   | 11.6  |                                       |  |
| Formuła   |   |            |   |  | [11.3.1] + [11.3.2]   |          |            |              |  |   |                                       |  |
| Wykonanie 2012  | 0,00  | 0,00       | 6 517 024,08  | 1 449 855,05   | 230 764,00  | 0,00     | 230 764,00 | 19 556,35    | 78 938,79  | 61 344,57                                   |                                       |  |
| Wykonanie 2013  | 0,00  | 0,00       | 6 864 651,40  | 1 492 780,39   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 1 117 481,86 | 107 213,87   | 31 450,25                                   |                                       |  |
| Plan 3 kw. 2014   | 0,00  | 0,00       | 6 876 613,00  | 1 657 687,00   | 456 239,00  | 0,00     | 456 239,00 | 983 877,00   | 1 499 295,00   | 15 000,00                                   |                                       |  |
| Wykonanie 2014  | 0,00  | 0,00       | 6 896 908,00  | 1 672 649,00   | 480 239,00  | 0,00     | 480 239,00 | 988 596,00   | 1 586 020,00   | 10 000,00                                   |                                       |  |
| 2015  | 0,00  | 0,00       | 7 277 095,00  | 1 532 573,00   | 446 235,00  | 6 212,00 | 440 023,00 | 440 023,00   | 610 500,00   | 35 000,00                                   |                                       |  |
| 2016  | 100 000,00  | 100 000,00 | 7 422 636,00  | 1 567 822,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00         | 662 013,00   | 0,00  |                                       |  |
| 2017  | 100 000,00  | 100 000,00 | 7 422 636,00  | 1 600 746,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00         | 550 289,00   | 0,00  |                                       |  |
| 2018  | 100 000,00  | 100 000,00 | 7 422 636,00  | 1 640 765,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00         | 377 610,00   | 0,00  |                                       |  |
| 2019  | 100 000,00  | 100 000,00 | 7 422 636,00  | 1 681 784,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00         | 197 565,00   | 0,00  |                                       |  |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Wyszczególnienie  | w tym:  |   |   | w tym:  |   |   | w tym:  |   | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone 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 i 3 ustawy |   |
|   |   | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   |
| Lp  | 12.1  | 12.1.1  | 12.1.1.1                                      | 12.2  | 12.2.1  | 12.2.1.1                                      | 12.3  | 12.3.1  | 12.3.2  |
| Formuła   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Wykonanie 2012  | 409 842,71  | 404 626,52                                    | 404 626,52                                    | 15 825,00   | 15 825,00                                     | 15 825,00                                     | 209 753,75                                    | 157 468,43  | 157 468,43  |
| Wykonanie 2013  | 119 591,44  | 115 433,44                                    | 115 433,44                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 133 716,34                                    | 111 483,22  | 133 716,34  |
| Plan 3 kw. 2014   | 157 261,00  | 157 261,00                                    | 157 261,00                                    | 773 638,00  | 773 638,00                                    | 748 639,00                                    | 12 000,00                                     | 12 000,00   | 12 000,00   |
| Wykonanie 2014  | 157 261,00  | 157 261,00                                    | 157 261,00                                    | 748 639,00  | 748 639,00                                    | 748 639,00                                    | 12 000,00                                     | 12 000,00   | 12 000,00   |
| 2015  | 5 280,00  | 5 280,00                                      | 5 280,00                                      | 118 119,00  | 118 119,00                                    | 93 120,00                                     | 6 212,00                                      | 5 280,00  | 6 212,00  |
| 2016  | 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  |
| 2018  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2019  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |   | w tym:<br><br>finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | Wydatki na wkład krajowy w związku z 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>15)</sup> | 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>15)</sup> | w tym:    |           | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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: |
|------------------|---|---|---|---|---|--|-----------|-----------|---|-----------|-----------|--|-----------|--------|
|                  | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania  | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |   |  | w tym:    | w tym:    |   |           |           |  |           |        |
|                  | 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 2012   | 24 331,86   | 15 824,74   | 15 824,74   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00   |
| Wykonanie 2013   | 1 141 304,89  | 705 999,00  | 1 133 186,89  | 435 305,89  | 432 467,89  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00  | 0,00      | 0,00      | 0,00   | 0,00      | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2014  | 301 541,00  | 213 028,00  | 262 685,00  | 88 513,00   | 74 656,00   | 88 513,00  | 74 656,00 | 88 513,00 | 74 656,00   | 88 513,00 | 74 656,00 | 88 513,00  | 74 656,00 | 0,00   |
| Wykonanie 2014   | 301 541,00  | 213 028,00  | 262 685,00  | 88 513,00   | 74 656,00   | 88 513,00  | 74 656,00 | 88 513,00 | 74 656,00   | 88 513,00 | 74 656,00 | 88 513,00  | 74 656,00 | 0,00   |
| 2015             | 109 553,00  | 93 120,00   | 109 553,00  | 16 433,00   | 16 433,00   | 16 433,00  | 16 433,00 | 16 433,00 | 16 433,00   | 16 433,00 | 16 433,00 | 16 433,00  | 16 433,00 | 0,00   |
| 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      | 0,00   |
| 2017             | 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      | 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      | 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      | 0,00   |

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





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy Rutki  
z dnia 14 listopada 2014 r.

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 936 734,00               | 446 235,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 6 212,00                 | 6 212,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 930 522,00               | 440 023,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:  |   |                  |      | 214 801,00               | 115 765,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 6 212,00                 | 6 212,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.1 | Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz.II, administracja samorządowa - rozbudowan posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy i Jednostek Podległych oferowanych za pomocą platformy Wrota Podlasia oraz rozszerzenie grona odbiorców usług | Urząd Gminy Rutki                         | 2014             | 2015 | 6 212,00                 | 6 212,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 208 589,00               | 109 553,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.1 | Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz.II, administracja samorządowa - rozbudowan posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy i Jednostek Podległych oferowanych za pomocą platformy Wrota Podlasia oraz rozszerzenie grona odbiorców usług | Urząd Gminy Rutki                         | 2014             | 2015 | 208 589,00               | 109 553,00 | 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             |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 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 |   |                  |      | 721 933,00               | 330 470,00 | 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   |   |                  |      | 721 933,00               | 330 470,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.1 | Przebudowa boiska szkolnego przy szkole podstawowej i gimnazjum w miejscowości Rutki-Kossaki      | Urząd Gminy Rutki                         | 2012             | 2015 | 647 933,00               | 280 470,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.2 | Wykonanie nawadniania boiska szkolnego przy szkole podstawowej i gimnazjum w m. Rutki-Kossaki     | Urząd Gminy Rutki                         | 2014             | 2015 | 74 000,00                | 50 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

Wójt  
Tadeusz Zalewicz

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI  
NA LATA 2015-2018  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ  
NA LATA 2015-2019**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2015-2018, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2012 – 2013 i przewidywanego wykonania budżetu za 2014 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2014 rok wg stanu na dzień 30.09.2014 r. Przewidywane wykonanie za 2014 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 31.10.2014 r., uwzględniono również wydatki, które z różnych przyczyn nie będą wykonane w pełnej wysokości do końca 2014 roku.

Dochody i wydatki na rok 2015 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Obserwuje się spadek planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania w roku 2014, z uwagi na to iż:

- prognozowane dochody bieżące na rok 2015 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia),
- w 2014 roku gmina otrzymała jednorazowe dochody z tytułu odszkodowania za przejęte z mocy prawa na rzecz Skarbu Państwa grunty gminne na realizację inwestycji drogowej polegającej na rozbudowie drogi krajowej nr 8 (na podstawie wydanych decyzji) oraz kar z tytułu opłata za usunięcie drzew i krzewów.

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2014 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 20 października 2014 roku w kwocie 61,37 za 1 dt. za 1m<sup>3</sup>, zaś do wymiaru podatku leśnego, stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 roku w kwocie 188,85 za 1m<sup>3</sup>.

Natomiast w latach 2016-2019 zaplanowano ich wzrost o 100,4% z wyjątkiem podatku od nieruchomości, z którego wpływy począwszy od 2016 r. przyjęto wyższe o 800 000 zł (Na terenie Gminy Rutki wybudowany został odcinek trasy linii elektroenergetycznej 400 kV Narew-Ostrołęka).

W 2015 rok przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- refundacji wydatków poniesionych w 2014 roku na zadania pn.: „Plac zabaw w miejscowości Kołmyja” - 24.999 zł,



- dofinansowania projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” w ramach RPOWP na lata 2007-2013 osi Priorytetowej IV Społeczeństwo informacyjne – 93.120 zł,
- dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska szkolnego przy szkole podstawowej i gimnazjum w miejscowości Rutki-Kossaki” ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - 37.000 zł,
- sprzedaży majątku, którego wyceny dokonano na podstawie operatów szacunkowych – 418.520 zł (tj. działki Nr 289 i Nr 290-Mężenin, Nr 884, Nr 762 i Nr 12/5 – Rutki-Kossaki, Garażu nr 2 ul. 11 Listopada 7 w Rutkach-Kossakach oraz Budynku przy ul. Rynek 8).

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2015 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2014. Do planowanych wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu cen 101,2 % tj. wg wskaźników makroekonomicznych do projektu budżetu państwa na 2015 rok.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2014 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2014 roku oraz w roku 2015, z uwzględnieniem podwyżki dla osób zatrudnionych w urzędzie gminy, jednostkach organizacyjnych bez podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli.

W roku 2015 w ramach wydatków majątkowych przewidziano jedynie do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na rok 2015. Wszystkie zadania inwestycyjne planuje się wykonać w danym roku budżetowym. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec obniżeniu po przeprowadzeniu postępowania przetargowego

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2015-2019, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2014 r., tj. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – Aktualizacja - październik 2014 r.”

| Wyszczególnienie | Jednostka | 2016  | 2017  | 2018  |
|------------------|-----------|-------|-------|-------|
| Dochody          | %         | 103,7 | 103,9 | 104,0 |
| Wydatki          | %         | 102,3 | 102,1 | 102,5 |

Dochody z subwencji pozostawione zostały na poziomie roku 2015 .

Na koniec 2014 roku zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 0,00 zł. W 2015 roku Gmina planuje zaciągnąć kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 400 000 zł.

Na koniec 2015 roku planowane jest zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 400.000 zł. Spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów będzie trwała do roku 2019, i tak: w 2016 – 100.000 zł; 2017 r. – 100.000 zł.; 2018 r. – 100.000 zł; 2019 r. – 100.000 zł,

W okresie 2016-2019 prognozowany budżet wykazuje nadwyżkę, którą przeznacza się na spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Założenia budżetu na 2014 rok szczegółowo omówiono przy projekcie budżetu na rok 2015 .

W wykazie przedsięwzięć wykazano przedsięwzięcia, których realizację rozpoczęto w roku 2014 i latach wcześniejszych:

- Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa boiska szkolnego przy szkole podstawowej i gimnazjum w miejscowości Rutki-Kossaki” – termin realizacji od 30.07.2014 r. do 15.06.2015 r.,
- Przedsięwzięcie pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz. II administracja samorządowa” – okres realizacji inwestycji 2014-2015,
- Przedsięwzięcie pn. „Wykonanie nawadniania boiska szkolnego przy szkole podstawowej i gimnazjum w m. Rutki-Kossaki” na etapie konstrukcji projektu budżetu umowa nie została podpisana.

Wójt

Tadeusz Zelerowicz