

**UCHWAŁA NR 15/IV/14
RADY GMINY RUTKI
z dnia 30 grudnia 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, 1146, 1626 i 1877) 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.

Przewodniczący Rady
Andrzej Staniszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 15/IV/14
Rady Gminy Rutki z dnia 30 grudnia 2014 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2015-2018 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019

kwoty drugu i sprat zobowiązani na lata 2013-2019												
	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży ^x majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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		
Formula	[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	17 654 926,00	16 726 577,00	1 260 588,00	32 719,00	2 965 832,00	515 449,00	6 993 886,00	4 569 890,00	928 349,00	133 718,00	794 631,00	
2015	14 423 416,00	13 849 777,00	1 361 899,00	33 300,00	2 389 611,00	585 000,00	7 178 604,00	2 648 322,00	573 639,00	418 520,00	155 119,00	
2016	14 676 480,00	14 676 480,00	1 412 289,00	34 532,00	3 198 165,00	1 387 340,00	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	35 878,00	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	37 313,00	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	37 313,00	3 223 801,00	1 398 460,00	7 178 604,00	2 934 451,00	0,00	0,00	0,00	

Wyższe może być stosowane także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 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.
W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3		
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		
Formula	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2012	14 472 753,20	14 312 913,49	0,00	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	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	0,00	x	6 640,00	4 540,00	0,00	0,00	2 498 172,00	
Wykonanie 2014	17 931 178,00	15 538 894,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 392 284,00	
2015	14 823 416,00	13 567 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	1 255 780,00	
2016	14 576 480,00	13 879 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 201,00	14 201,00	0,00	0,00	696 788,00	
2017	14 756 960,00	14 171 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 158,00	10 158,00	0,00	0,00	585 795,00	
2018	14 939 448,00	14 525 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 158,00	6 158,00	0,00	0,00	414 004,00	
2019	15 123 449,00	14 888 580,00	0,00	0,00	0,00	x	2 158,00	2 158,00	0,00	0,00	234 869,00	

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

z tego:												
	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	w tym:					w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ⁶⁾	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu				
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]										
plan 2012	632 300,05	69 979,90	69 979,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
plan 2013	-426 027,46	702 279,95	702 279,95	426 027,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
plan 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	0,00	0,00
2015	-400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00

i) 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:					
			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 innych niż określone w art. 243 ustawy	
				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]		[5.1.1.1] + [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	

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.

Lp	Kwota długu ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Formula	6	7	8.1	8.2
			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [6.1] - [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	1 187 683,00	1 463 935,00
2015	400 000,00	0,00	282 141,00	282 141,00
2016	300 000,00	0,00	796 788,00	796 788,00
2017	200 000,00	0,00	685 795,00	685 795,00
2018	100 000,00	0,00	514 004,00	514 004,00
2019	0,00	0,00	334 869,00	334 869,00

Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy. 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki, ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe 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	6 887 772,00	1 638 514,00	390 182,00	0,00	390 182,00	913 339,00	1 468 945,00	10 000,00
2015	0,00	0,00	7 255 101,00	1 531 973,00	546 492,00	6 212,00	540 280,00	540 280,00	680 500,00	35 000,00
2016	100 000,00	100 000,00	7 400 203,00	1 567 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662 013,00	0,00
2017	100 000,00	100 000,00	7 400 203,00	1 600 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 289,00	0,00
2018	100 000,00	100 000,00	7 400 203,00	1 640 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 610,00	0,00
2019	100 000,00	100 000,00	7 400 203,00	1 681 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 565,00	0,00

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

1) 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).

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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 15/IV/14
Rady Gminy Rutki
z dnia 30 grudnia 2014 r.

kwoty w
zł

z dnia 30 grudnia 2014 r.										
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)									
1.a	- wydatki bieżące				946 934,00	546 492,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 212,00	6 212,00	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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				214 801,00	115 765,00	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				6 212,00	6 212,00	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				732 133,00	430 727,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				732 133,00	430 727,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.1	Przebudowa boiska szkolnego przy szkole podstawowej i gimnazjum w miejscowości Rutki-Kossaki	Urząd Gminy Rutki	2012	2015	647 933,00	355 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa pomostów roboczych w Oczyszczalni Ścieków w m. Grądy-Woniecko	Urząd Gminy Rutki	2014	2015	78 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa oświetlenia drogowego w m. Pruski Wiele	Urząd Gminy Rutki	2014	2015	6 200,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Staniszeński

**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 30.12.2014 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 1m³, zaś do wymiaru podatku leśnego, stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 roku w kwocie 188,85 za 1m³.

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 roku przyjęto dochody bieżące w wysokości 109 000 zł, refundacja wydatków poniesionych w 2014 roku na zadanie pn. „Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Ożarki-Olszanka”

W 2015 rok przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- refundacji wydatków poniesionych w 2014 roku na zadania pn.: „Plac zabaw w miejscowości Kołomyja” - 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 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 bieżące	%	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.

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

- Przedsięwzięcie pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz. II administracja samorządową” – okres realizacji inwestycji 2014-2015,
- 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. „Przebudowa pomostów roboczych w Oczyszczalni Ścieków w m. Grady Woniecko” – okres realizacji 2014-2015 (w 2014 roku opłacono za projekt).
- Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa oświetlenia drogowego w m. Pruszk Wielkie” – okres realizacji inwestycji 2014 – 2015 (w 2014 opłata za projekt).

Przewodniczący Rady


Andrzej Staniszewski