

**UCHWAŁA NR 154/XXXI/18**  
**RADY GMINY RUTKI**  
**z dnia 11 września 2018 r.**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2018-2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000 i 1366 ) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) uchwala się, co następuje:


§ 1. W uchwale Nr 131/XXVII/17 Rady Gminy Rutki z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2018-2021, zmienia się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2018–2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Przewodniczący Rady  
Andrzej Staniszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 154/XXI/18  
Rady Gminy Rutki z dnia 11 września 2018 r.  
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2018-2021 wraz z prognozą  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2021

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:								w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:			1.2	1.2.1	1.2.2		
							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)				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
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	ze sprzedaży majątku x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
Wykonanie 2016	22 512 584,94	22 411 873,38	1 514 071,00	46 565,64	4 382 790,92	1 711 050,96	7 656 585,00	8 557 485,17	100 711,56	392,00	100 319,56			
Plan 3 kw. 2017	22 327 570,20	21 926 720,20	1 687 035,00	40 000,00	3 309 457,00	1 520 000,00	6 811 787,00	9 183 396,20	400 850,00	16 168,00	384 682,00			
Wykonanie 2017	22 736 677,34	22 321 220,96	1 725 326,00	41 921,76	3 540 514,41	1 775 405,68	6 811 787,00	9 356 476,59	415 456,38	11 794,00	403 662,38			
2018	25 616 974,10	23 137 604,10	1 793 002,00	59 729,00	3 423 575,00	1 630 900,00	7 812 260,00	8 773 487,10	2 479 370,00	14 938,00	2 464 432,00			
2019	23 152 923,00	23 041 510,00	1 861 136,00	42 168,00	3 406 820,00	1 637 423,00	8 192 324,00	8 115 661,00	111 413,00	0,00	111 413,00			
2020	23 917 087,00	23 917 087,00	1 931 859,00	42 336,00	3 420 447,00	1 643 973,00	8 503 632,00	8 424 056,00	0,00	0,00	0,00			
2021	24 778 102,00	24 778 102,00	2 001 406,00	42 505,00	3 434 129,00	1 650 548,00	8 809 762,00	8 727 322,00	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.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:				
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu x		4.2.1				4.3
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2015	2 002 443,75	870 815,71	870 815,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	1 513 078,07	2 873 259,46	2 873 259,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	-2 580 000,00	2 580 000,00	2 580 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-526 564,96	4 386 337,53	4 386 337,53	526 564,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	-3 296 337,00	3 296 337,00	3 296 337,00	3 296 337,00	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				
2021	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 budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Kwota długu x
				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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295 814,56	3 166 630,27	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 519,91	5 904 779,37	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 692,00	3 315 692,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 640,91	5 894 978,44	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429 026,00	3 725 363,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 504,00	1 486 504,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 206,00	1 823 206,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 874,00	2 131 874,00	

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.

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
	Lp									
	Wykonanie 2015	0,00%		0,00%		13,93%	X	X	X	X
	Wykonanie 2016	0,00%		0,00%		13,47%	X	X	X	X
	Plan 3 kw. 2017	0,00%		0,00%		3,37%	X	X	X	X
	Wykonanie 2017	0,00%		0,00%		6,69%	X	X	X	X
	2018	0,00%		0,00%		1,73%	10,26%	11,36%	TAK	TAK
	2019	0,00%		0,00%		6,42%	6,19%	7,30%	TAK	TAK
	2020	0,00%		0,00%		7,62%	3,84%	4,95%	TAK	TAK
	2021	0,00%		0,00%		8,60%	5,26%	5,26%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.







Wyszczególnienie	w tym:						w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację 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:
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki 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	Wydutki 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:	Wydutki 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			
		12.4	12.4.1					12.4.2		
Lp										12.7.1
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
Wykonanie 2016	490 632,52	350 055,38	490 632,52	140 577,14	140 577,14	140 577,14	140 577,14	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 109 265,00	823 377,00	1 109 265,00	285 888,00	285 888,00	285 888,00	285 888,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 097 000,00	822 750,00	1 097 000,00	274 250,00	274 250,00	274 250,00	274 250,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 284 733,00	744 971,00	1 284 733,00	540 992,00	540 992,00	278 912,00	278 912,00	0,00	0,00	0,00
2019	175 096,00	111 413,00	0,00	63 683,00	0,00	63 683,00	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
2021	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, uśala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki 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			
Wykonanie 2015	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			
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 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			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			