

**UCHWAŁA NR 14/III/18
RADY GMINY RUTKI
z dnia 31 grudnia 2018 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2019-2022

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2019–2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2022, 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 131/XXVII/17 Rady Gminy Rutki z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2018-2021 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady
Paweł Kowalewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 24/III/18
Rady Gminy Rutki z dnia 31 grudnia 2018 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2019-2022 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:																			
		w tym:										w tym:									
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2			1.2.1	1.2.2						
							Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości													
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych												z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp																					
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										
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										
Plan 3 kw. 2018	25 712 125,10	23 232 755,10	1 793 002,00	59 729,00	3 423 575,00	1 630 900,00	7 812 260,00	8 868 638,10	2 479 370,00	14 938,00	2 464 432,00										
Wykonanie 2018	25 620 123,13	23 942 424,13	1 793 002,00	65 933,00	3 499 205,00	1 670 900,00	7 898 435,00	9 446 509,13	1 677 699,00	19 288,00	1 658 411,00										
2019	24 889 866,00	23 972 432,00	2 046 525,00	75 000,00	3 718 719,00	1 634 000,00	9 120 204,00	7 684 821,00	917 434,00	0,00	917 434,00										
2020	24 265 000,00	24 265 000,00	2 122 246,00	77 775,00	3 718 719,00	1 634 000,00	9 457 652,00	7 558 390,00	0,00	0,00	0,00										
2021	24 955 000,00	24 955 000,00	2 198 647,00	80 575,00	3 718 719,00	1 634 000,00	9 798 127,00	7 830 492,00	0,00	0,00	0,00										
2022	25 655 000,00	25 655 000,00	2 275 600,00	83 395,00	3 718 719,00	1 634 000,00	10 141 061,00	8 104 559,00	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:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	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 zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	
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	
Wykonanie 2016	20 999 506,87	19 380 353,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 153,40	
Wykonanie 2017	23 263 242,30	20 812 580,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 662,25	
Plan 3 kw. 2018	29 008 462,10	22 803 729,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 204 733,00	
Wykonanie 2018	28 883 723,13	23 036 872,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 846 851,00	
2019	24 889 866,00	22 337 320,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 546,00	
2020	24 265 000,00	22 093 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172 000,00	
2021	24 955 000,00	22 639 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 000,00	
2022	25 655 000,00	23 199 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2018	-3 263 600,00	3 263 600,00	3 263 600,00	3 263 600,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu budżetu x

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
		Splaty 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:				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń							
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 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			
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			
Plan 3 kw. 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			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905 552,00	4 169 152,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 112,00	1 635 112,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172 000,00	2 172 000,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 000,00	2 316 000,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 000,00	2 456 000,00			

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 szczególnych wyłączeń o podwyżce 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									
	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	13,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	1,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	3,61%	x	x	x	x
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,57%	7,30%	7,92%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,95%	5,00%	5,62%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,28%	5,75%	6,38%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,57%	8,27%	8,27%	TAK	TAK

g) 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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 248 094,83	1 627 017,58	49 730,80	0,00	49 730,80	1 088 524,12	485 629,28	45 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 616 570,88	1 621 658,48	687 638,50	0,00	687 638,50	1 773 897,74	398 065,88	278 698,63	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 640 698,80	1 633 463,00	3 266 463,00	1 230,00	3 265 233,00	3 049 433,00	2 561 033,00	594 267,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 377 511,65	1 642 027,00	3 006 436,00	1 230,00	3 005 206,00	2 987 506,00	2 265 078,00	594 267,00	
2019	0,00	0,00	9 166 421,00	1 823 767,00	325 596,00	0,00	325 596,00	422 196,00	2 125 350,00	5 000,00	
2020	0,00	0,00	9 410 956,00	1 739 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172 000,00	0,00	
2021	0,00	0,00	9 646 230,00	1 783 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	9 887 386,00	1 827 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Wykonanie 2016	4 234,27	4 234,27	4 234,27	11 186,36	11 186,36	11 186,36	11 186,36	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	377 447,62	377 447,62	377 447,62	377 447,62	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	1 538 745,00	1 538 745,00	1 538 745,00	1 538 745,00	1 230,00	0,00	1 230,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	777 624,00	777 624,00	777 624,00	777 624,00	1 230,00	0,00	1 230,00		
2019	0,00	0,00	0,00	872 534,00	872 534,00	872 534,00	761 121,00	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		
2022	0,00	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 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	w tym:				w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
	Wydaki 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	Wydaki 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	Wydaki 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					
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2018	1 222 806,00	744 971,00	1 222 806,00	479 065,00	479 065,00	216 985,00	216 985,00	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
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
2022	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 zyskorytowanego 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									
	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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 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 60% 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	
Wykonanie 2016	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1.,... wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazywaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności podstaw prawnych: art. 240a ust. 6 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i 7 art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaczyna się obowiązywanie dłużne (proponuje twoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 14/III/18
Rady Gminy Rutki
z dnia 31 grudnia 2018 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Okres realizacji							
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				343 296,00	325 596,00	0,00	0,00	0,00	325 596,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				343 296,00	325 596,00	0,00	0,00	0,00	325 596,00
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:				175 096,00	175 096,00	0,00	0,00	0,00	175 096,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				175 096,00	175 096,00	0,00	0,00	0,00	175 096,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki - Dostępność i atrakcyjność infrastrukturalna obszaru		Urząd Gminy Rutki	2018 2019	175 096,00	175 096,00	0,00	0,00	0,00	175 096,00
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				168 200,00	150 500,00	0,00	0,00	0,00	150 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				168 200,00	150 500,00	0,00	0,00	0,00	150 500,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki -		Urząd Gminy Rutki	2018 2019	9 300,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.2.7	Budowa chodnika w ciągu ulicy Polowej w Rutkach-Kossakach -		Urząd Gminy Rutki	2018 2019	158 900,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI
NA LATA 2019–2022
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2019-2022**

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2019-2022, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2016 – 2017 i przewidywanego wykonania budżetu za 2018 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2018 rok wg stanu na dzień 30.09.2018 r. Przewidywane wykonanie za 2018 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 3.12.2018 r.

Dochody i wydatki na rok 2019 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Nastąpił wzrost dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2018 z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 14,1 %,
- subwencji o 15,6 %,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 66,1 %
- pozostałych dochodów (czynsze, woda, ścieki) o 3,9 %.

Obserwuje się spadek planowanych dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2018, z tytułu dotacji, gdyż prognozowane dochody bieżące na rok 2019 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia, zasiłki z pomocy społecznej).

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2018 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Zwiększone zostały dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do podstawy wymiaru podatku leśnego Rada Gminy nie podjęła uchwały, natomiast do wymiaru podatku rolnego Uchwałą Rady Gminy została obniżenie w roku 2019 średnia cena skupu żyta do 50,00 zł za 1 dt.

W latach 2020-2022 nie planowano wzrostu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2019 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2018.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2018 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian

organizacyjnych do końca 2018 roku oraz w roku 2019, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych z podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli.

Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2020-2022, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2018 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2018 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2020	2021	2022
Dochody	%	103,7	103,6	103,5
Wydatki	%	102,5	102,5	102,5

Dla ustalenia wielkości wydatków w latach 2020-2022 przyjęto zasadę wzrostu o wskaźnik inflacji.

W 2019 r. zwiększone zostały dochody bieżące w wysokości 396 113,00 zł, o planowane środki z MSiT na dofinansowanie zadania pn. „Remont przyszkolnych obiektów sportowych w Gminie Rutki”, wydatki bieżące o kwotę 792 226,00 zł.

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2019 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- dofinansowania z UE projektu pn. „Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki” - 111 413,00 zł (złożony został wniosek o przyznanie pomocy w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020).
- refundacji wydatków poniesionych w 2018 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej oraz budowa altany w Zambrzycach-Królach” - 254 920,00 zł, zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00362-6935-UM1010527/17 z dnia 12 marca 2018 r.,
- refundacji wydatków poniesionych w 2018 r. na zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie terenu wokół boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach” – 506 201,00 zł, zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0124/17-00 z dnia 28 marca 2018 r.
- dofinansowania zadania z Ministerstwa Sportu i Turystyki z programu małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej (Otwarte Strefy Aktywności OSA) na zadanie pn. Strefy aktywności w miejscowościach Mężenin i Dębniaki w gminie Rutki” – 44 900,00 zł.

W roku 2019 w ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2019. Wydatki

inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

DOCHODY BIEŻACE – WYDATKI BIEŻACE

Planowane w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co oznacza, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

Gmina Rutki nie posiada zadłużenia i nie planuje zaciągać w 2019 roku kredytów i pożyczek.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

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 2018:

- Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki – 178 596,00 zł,
- Budowa chodnika w ciągu ulicy Polowej w Rutkach-Kossakach – 147 000,00 zł.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski