

**UCHWAŁA NR 125/XVII/20**  
**RADY GMINY RUTKI**  
**z dnia 15 grudnia 2020 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2021–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 73/XI/19 Rady Gminy Rutki z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2025 z późn. zm.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 125/XVII/20  
Rady Gminy Rutki z dnia 15 grudnia 2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2021-2024 wraz z prognozą  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	25 593 085,47	23 906 597,18	1 906 946,00	77 391,15	7 898 435,00	9 171 414,59	4 852 410,44	1 692 201,48	1 686 488,29	28 078,00	1 658 410,29
Wykonanie 2019	28 156 056,59	27 360 973,10	2 065 868,00	75 976,20	9 216 512,00	11 109 415,13	4 893 201,77	1 619 145,76	795 083,49	9 475,42	785 565,46
Plan 3 kw. 2020	28 374 642,83	26 708 978,83	2 112 068,00	79 000,00	9 635 700,00	10 033 342,83	4 848 868,00	1 540 000,00	1 665 664,00	6 015,00	1 657 518,00
Wykonanie 2020	30 551 291,72	27 891 573,72	2 112 068,00	91 847,00	9 663 700,00	11 099 739,72	4 924 219,00	1 581 767,00	2 659 718,00	6 015,00	2 651 572,00
2021	30 591 409,00	26 533 695,00	2 148 145,00	92 000,00	10 345 151,00	9 205 485,00	4 742 914,00	1 726 392,00	4 057 714,00	100 000,00	3 957 287,00
2022	30 389 049,00	27 366 098,00	2 221 182,00	95 128,00	10 696 886,00	9 595 952,00	4 756 950,00	1 726 392,00	3 022 951,00	0,00	3 022 951,00
2023	28 988 352,00	27 988 352,00	2 287 817,00	97 982,00	11 017 793,00	9 804 025,00	4 780 735,00	1 726 392,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2024	28 708 483,00	28 708 483,00	2 356 452,00	100 921,00	11 348 326,00	10 098 146,00	4 804 638,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 449 622,00	29 449 622,00	2 427 145,00	103 949,00	11 688 776,00	10 401 090,00	4 828 662,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
2026	30 237 015,00	30 237 015,00	2 502 387,00	107 171,00	12 051 128,00	10 723 524,00	4 852 805,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 048 190,00	31 048 190,00	2 579 961,00	110 494,00	12 424 713,00	11 055 953,00	4 877 069,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 857 710,00	31 857 710,00	2 657 360,00	113 808,00	12 797 455,00	11 387 632,00	4 901 455,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 636 990,00	32 636 990,00	2 731 765,00	116 995,00	13 155 783,00	11 706 485,00	4 925 962,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 437 529,00	33 437 529,00	2 808 255,00	120 270,00	13 524 145,00	12 034 267,00	4 950 592,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00

2031	34 231 429,00	34 231 429,00	2 884 077,00	123 518,00	13 889 297,00	12 359 192,00	4 975 345,00	1 726 392,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	---------------	---------------	--------------	--------------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu 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, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	27 875 243,17	22 224 017,45	8 285 659,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 651 225,72	5 651 225,72	565 520,00
Wykonanie 2019	27 693 783,32	26 604 732,68	9 326 826,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 089 050,64	789 050,64	341 270,00
Plan 3 kw. 2020	30 764 530,83	25 135 523,83	8 747 180,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 629 007,00	5 359 007,00	17 000,00
Wykonanie 2020	29 779 422,72	26 102 251,72	8 722 944,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 677 171,00	3 407 171,00	17 000,00
2021	38 943 751,00	25 390 752,00	9 737 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 552 999,00	13 552 999,00	1 840 000,00
2022	28 066 850,00	25 707 042,00	9 932 104,00	0,00	0,00	109 666,00	4 307,00	0,00	0,00	2 359 808,00	2 359 808,00	0,00
2023	28 548 352,00	26 572 133,00	10 130 746,00	0,00	0,00	93 958,00	0,00	0,00	0,00	1 976 219,00	1 976 219,00	0,00
2024	28 268 483,00	27 236 436,00	10 333 361,00	0,00	0,00	82 959,00	0,00	0,00	0,00	1 032 047,00	1 032 047,00	0,00
2025	29 009 622,00	27 917 347,00	10 540 028,00	0,00	0,00	71 958,00	0,00	0,00	0,00	1 092 275,00	1 092 275,00	0,00
2026	29 797 015,00	28 615 280,00	10 750 828,00	0,00	0,00	60 958,00	0,00	0,00	0,00	1 181 735,00	1 181 735,00	0,00
2027	30 608 190,00	29 330 662,00	10 965 846,00	0,00	0,00	49 959,00	0,00	0,00	0,00	1 277 528,00	1 277 528,00	0,00
2028	31 417 710,00	30 063 929,00	11 185 162,00	0,00	0,00	38 958,00	0,00	0,00	0,00	1 353 781,00	1 353 781,00	0,00
2029	32 196 990,00	30 815 527,00	11 408 866,00	0,00	0,00	27 959,00	0,00	0,00	0,00	1 381 463,00	1 381 463,00	0,00
2030	32 997 529,00	31 585 916,00	11 637 043,00	0,00	0,00	16 958,00	0,00	0,00	0,00	1 411 613,00	1 411 613,00	0,00
2031	33 791 429,00	32 375 563,00	11 869 784,00	0,00	0,00	5 958,00	0,00	0,00	0,00	1 415 866,00	1 415 866,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 282 157,70	0,00	3 859 772,57	0,00	0,00	3 859 772,57	2 282 157,70	0,00	0,00
Wykonanie 2019	462 273,27	0,00	1 577 614,87	0,00	0,00	1 577 614,87	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 389 888,00	0,00	2 389 888,00	350 000,00	350 000,00	2 039 888,00	2 039 888,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	771 869,00	0,00	2 039 888,00	0,00	0,00	2 039 888,00	0,00	0,00	0,00
2021	-8 352 342,00	0,00	8 352 342,00	6 282 199,00	6 282 199,00	2 070 143,00	2 070 143,00	0,00	0,00
2022	2 322 199,00	2 322 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 322 199,00	2 322 199,00	1 882 199,00	1 882 199,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 579,73	5 542 352,30	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	756 240,42	2 333 855,29	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	1 573 455,00	3 613 343,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 322,00	3 829 210,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 282 199,00	0,00	1 142 943,00	3 213 086,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 000,00	0,00	1 659 056,00	1 659 056,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 520 000,00	0,00	1 416 219,00	1 416 219,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 080 000,00	0,00	1 472 047,00	1 472 047,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00	1 532 275,00	1 532 275,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 621 735,00	1 621 735,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	1 717 528,00	1 717 528,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	1 793 781,00	1 793 781,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	1 821 463,00	1 821 463,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	440 000,00	0,00	1 851 613,00	1 851 613,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 866,00	1 855 866,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	4,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	9,53%	9,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,62%	11,66%	x	x	x	x
2021	0,00%	6,99%	7,56%	8,63%	9,33%	TAK	TAK
2022	3,07%	10,19%	10,19%	7,28%	7,98%	TAK	TAK
2023	2,94%	8,30%	8,30%	9,11%	9,80%	TAK	TAK
2024	2,81%	8,36%	8,36%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2025	2,69%	8,42%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2026	2,57%	8,62%	x	8,06%	8,36%	TAK	TAK
2027	2,45%	8,84%	x	8,63%	8,93%	TAK	TAK
2028	2,34%	8,95%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2029	2,24%	8,84%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2030	2,13%	8,73%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2031	2,04%	8,51%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	777 623,96	777 623,96	777 623,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	622 931,34	622 931,34	622 931,34	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	218 509,16	218 509,16	218 509,16	0,00	0,00	0,00	234 114,16	234 114,16	218 509,16
Wykonanie 2020	270 189,16	270 189,16	257 992,36	0,00	0,00	0,00	273 759,16	273 759,16	257 992,36
2021	249 875,00	249 875,00	249 875,00	1 194 972,00	1 194 972,00	1 194 972,00	317 442,00	317 442,00	249 875,00
2022	67 481,00	67 481,00	67 481,00	2 353 895,00	2 353 895,00	2 353 895,00	109 891,00	109 891,00	67 481,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	1 219 000,00	1 219 000,00	744 970,16	2 984 970,20	0,00	2 984 970,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	13 776,00	13 776,00	10 745,00	143 205,57	0,00	143 205,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 828 579,00	1 828 579,00	1 263 309,00	4 188 870,00	0,00	4 188 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	266 786,32	266 786,32	188 500,00	2 760 504,00	15 130,00	2 745 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 426 495,00	5 426 495,00	3 013 619,00	11 156 883,00	229 042,00	10 927 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	540 651,00	540 651,00	337 258,00	2 058 654,00	109 891,00	1 948 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	158 442,00
2021	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr 125/XVII/20  
Rady Gminy Rutki  
z dnia 15 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 171 234,00	11 156 883,00	2 058 654,00	730 000,00	0,00	9 403 519,00
1.a	- wydatki bieżące				354 063,00	229 042,00	109 891,00	0,00	0,00	268 933,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 817 171,00	10 927 841,00	1 948 763,00	730 000,00	0,00	9 134 586,00
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:				6 264 985,00	5 585 537,00	650 542,00	0,00	0,00	2 475 407,00
1.1.1	- wydatki bieżące				284 063,00	159 042,00	109 891,00	0,00	0,00	268 933,00
1.1.1.1	Młode Orły - Wzrost dostępności, różnorodności i jakości oferty edukacyjnej dla dzieci	Szkoła Podstawowa w Kołomyi	2020	2021	5 440,00	5 440,00	0,00	0,00	0,00	5 440,00
1.1.1.2	Młode Orły - Wzrost dostępności, różnorodności i jakości oferty edukacyjnej dla dzieci	Szkoła Podstawowa w Rutkach im. 2-go Pułku Ułanów Grochowskich	2020	2021	53 400,00	38 270,00	0,00	0,00	0,00	38 270,00
1.1.1.3	Młode Orły - Wzrost dostępności, różnorodności i jakości oferty edukacyjnej dla dzieci	Szkoła Podstawowa im. Władysława Raginisa	2020	2021	5 440,00	5 440,00	0,00	0,00	0,00	5 440,00
1.1.1.4	Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa im. Władysława Raginisa	2021	2022	38 970,00	19 485,00	19 485,00	0,00	0,00	38 970,00
1.1.1.5	Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Kołomyi - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Kołomyi	2021	2022	59 310,00	29 655,00	29 655,00	0,00	0,00	59 310,00
1.1.1.6	Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Rutkach im. 2-go Pułku Ułanów Grochowskich	2021	2022	121 503,00	60 752,00	60 751,00	0,00	0,00	121 503,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 980 922,00	5 426 495,00	540 651,00	0,00	0,00	2 206 474,00
1.1.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie - Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite - Duchny-Wieluny i Czoczanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich (6B)	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	3 760 671,00	3 760 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki - zwiększenie wykorzystania energii pochodzących ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Rutki	2019	2021	1 487 436,00	1 473 660,00	0,00	0,00	0,00	1 473 660,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	192 164,00	192 164,00	0,00	0,00	0,00	192 163,00
1.1.2.4	Budowa oświetlenia zewnętrznego terenu przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach i Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko oraz wymiana lamp na LED przy obiektach użyteczności publicznej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2020	2022	540 651,00	0,00	540 651,00	0,00	0,00	540 651,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				7 906 249,00	5 571 346,00	1 408 112,00	730 000,00	0,00	6 928 112,00
1.3.1	- wydatki bieżące				70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag - osiągnięcie efektu ekologicznego	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 836 249,00	5 501 346,00	1 408 112,00	730 000,00	0,00	6 928 112,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 106190 B - ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki - Zadanie poprawi dostępność komunikacyjną mieszkańcom miejscowości Rutki-Kossaki i całej gminy	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	751 346,00	711 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej nr 106169B - poprawi dostępność komunikacyjną mieszkańcom miejscowości oraz sąsiednim mieszkańcom	Urząd Gminy Rutki	2019	2022	2 521 611,00	1 900 000,00	566 310,00	0,00	0,00	2 466 310,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki - Kossaki Nadbiełne w lokalizacji 0+811 - 1+711 -	Urząd Gminy Rutki	2020	2022	2 640 428,00	2 000 000,00	592 704,00	0,00	0,00	2 592 704,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej na działkach nr 79/1, 79/221, 19/282, 79/288, 79/299, 79/304, w miejscowości Grądy-Woniecko, gm. Rutki, wraz z budową i przebudową infrastruktury towarzyszącej - poprawi komfort oraz skróci czas dojazdu do kościoła oraz cmentarza	Urząd Gminy Rutki	2020	2022	1 128 864,00	850 000,00	249 098,00	0,00	0,00	1 099 098,00
1.3.2.5	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rutki - .	Urząd Gminy Rutki	2021	2023	500 000,00	20 000,00	0,00	480 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia zewnętrznego terenu przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach i Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko oraz wymiana lamp na LED przy obiektach użyteczności publicznej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2020	2022	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olsznka - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach - .	RUTKI	2021	2023	270 000,00	20 000,00	0,00	250 000,00	0,00	270 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI  
NA LATA 2021–2024  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ  
NA LATA 2021-2031**

**DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE**

Prognoza wartości dochodów i wydatków, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018 – 2019 i przewidywanego wykonania budżetu za 2020 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2020 rok wg stanu na dzień 30.09.2020 r.

Przewidywane wykonanie za 2020 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 15.12.2020 r., uwzględniono również dochody i wydatki, które nie będą wykonane w pełnej wysokości (dowożenie dzieci, oszczędności wynagrodzeń, składek ZUS, niższe koszty inwestycji do kosztorysu po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym) oraz zwiększone zostały dochody o środki z RFIL, które wpłynęły na rachunek budżetu a zostaną zaangażowane do wydatków inwestycyjnych w 2021 r. – 983 143,00 zł).

Dochody i wydatki na rok 2021 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Nastąpił wzrost dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2020 z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 1,71 %,
- podatku od nieruchomości o 9,1 % (na skutek przeprowadzonej aktualizacji ewidencji gruntów i budynków),
- subwencji o 7,1 %,
- podatków o 0,18 % (do podstawy wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa GUS dnia 19 października 2020 roku tj. 58,55 za 1 dt., tj. wzrost o 0,09 zł, zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2020 roku, w kwocie 196,84 za 1m3, tj. wzrost o 2,60 zł),
- opłaty eksploatacyjnej, wydano nowe koncesje na wydobycie kopalin,
- z tytułu pozyskania środków z UE na Projekty realizowane w szkołach na terenie Gminy.

Obserwuje się spadek planowanych dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2020, z tytułu:

- dotacji, gdyż prognozowane dochody bieżące na rok 2021 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia, zasiłki z pomocy społecznej),
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 8,34 % .  
Zmniejszenie dochodów i wydatków w gospodarce odpadami komunalnymi, nie wpłynie na wykonanie tego zadania, ponieważ Gmina planuje udzielenie zamówienia w trybie in-house dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Rutkach-Kossakach.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2021 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2020.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2020 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2020 roku oraz w roku 2021, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz ewentualnego przystąpienia pracowników do PPK.

Wykazanie niższych wydatków bieżących w 2021 r. i 2022 r., w stosunku do 2020 r., nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy, ponieważ w 2020 r. Gmina zaplanowała wyższe wydatki na remonty dróg i obiektów użyteczności publicznych, w 2021 r. i 2022 r., planuje się ograniczyć wydatki tylko do niezbędnych, natomiast wyższe środki przeznacza się na budowę i przebudowę dróg gminnych, jeżeli Gmina pozyska dodatkowe środki z programów uruchomionych przez Rząd np. FDS, RFIL, jak również część dotacji przyjmowana jest do budżetu po stronie dochodów i wydatków w trakcie roku.

Gmina stara się również ograniczać wydatki na wynagrodzenia, zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, prac publicznych czy prac interwencyjnych.

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2022-2031, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w lipcu 2020 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – lipiec 2020 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Dochody	%	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1	103,0	102,8	102,8	102,7
Wydatki	%	101,8	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

## DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

### W 2021 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- refundacji wydatków poniesionych w 2020 r. za projektu pn. „Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki” - 111 413,00 zł (zgodnie z podpisaną umową Nr 00554-6935-UM1010799/18, o przyznaniu 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 z Województwem Podlaskim, wniosek o płatność złożony),
- refundacji wydatków poniesionych w 2020 r. za zadanie pn. „Modernizacja i montaż nowych punktów oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Rutki” (zgodni z podpisaną umową Nr UDA-RPPD.08.06.00-20-0432/20-00 o dofinansowanie Projektu w ramach RPOWP na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej VIII. Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, Działania 8.6 Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego) – 77 087,00 zł,
- refundacji wydatków poniesionych w 2019 r. w wysokości – 9 490,00 zł, i 2021 r. w wysokości 996 982,00 zł, na projekt pn. „Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki”- całkowity koszt projektu 1 487 436,00 zł, zgodnie z podpisaną umową nr UDA-RPPD.05.01.00-20-0579/19-00 o dofinansowanie Projektu w ramach RPOWP na lata 2014-2020, Osi priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna, Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii,
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106190B – ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki – 387 315,00 zł, ze środków Funduszu Dróg



Samorządowych, zgodnie z zatwierdzoną listą zadań rekomendowanych przez Wojewodę Podlaskiego do dofinansowania w 2021r.,

- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej nr 106169B – 950 000,00 zł, ze środków FDS, wniosek złożony,
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106146B – Droga wojewódzka nr 679 – Kossaki Ostatki – Kossaki Nadbielne w lokalizacji 0+811 – 1+711” – 1 000 000,00 zł, został złożony wniosek o dofinansowanie z FDS,
- dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej na działkach nr 79/1, 79/221, 19/282/, 79/288, 79/299, 79/304, w miejscowości Grądy-Woniecko, gm. Rutki, wraz z budową i przebudową infrastruktury towarzyszącej” – 425 000,00 zł, został złożony wniosek o dofinansowanie z FDS,
- przekształcenia użytkowania wieczystego – 427,00 zł,
- ze sprzedaży działki 612/4 o pow. 1,00 ha położonej w miejscowości Mężenin – 100 000,00 zł.

W roku 2021 w ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2021. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

#### **W 2022 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:**

- refundacji wydatków planowanych do poniesienia w 2021 r., w wysokości – 1 882 199 zł, na projekt pn. „Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie – Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite – Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra – Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki” - całkowity koszt projektu 3 760 671,00 zł. Umowa z Województwem Podlaskim o przyznanie pomocy na operację typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego PROW na lata 2014-2020, został podpisana. Umowy z wykonawcami, również zostały podpisane. Zakończenie prac do końca października 2021 r., po złożeniu wniosku o płatność Gmina planuje uzyskać dochody w 2022 r.,
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej nr 106169B – 271 155,00 zł, ze środków FDS, wniosek złożony (zadanie dwuletnie),
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106146B – Droga wojewódzka nr 679 – Kossaki Ostatki – Kossaki Nadbielne w lokalizacji 0+811 – 1+711” – 283 352,00 zł, został złożony wniosek o dofinansowanie z FDS (zadanie dwuletnie),
- dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi gminnej na działkach nr 79/1, 79/221, 19/282/, 79/288, 79/299, 79/304, w miejscowości Grądy-Woniecko, gm. Rutki, wraz z budową i przebudową infrastruktury towarzyszącej” – 114 549,00 zł, został złożony wniosek o dofinansowanie z FDS (zadanie dwuletnie),
- refundacji wydatków planowanych do poniesienia w 2021 r., w wysokości – 471 696,00 zł, na projekt pn. „Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka” – 134 438,00 zł, w ramach RPO WP na lata 2014-2020, Oś priorytetowa VIII: Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, działanie. 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego oraz projektu pn. „Budowa oświetlenia zewnętrznego terenu przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach i Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko oraz wymiana lamp na LED przy obiektach

użyteczności publicznej” – 337 258,00 zł, w ramach RPO WP na lata 2014-2020, Oś priorytetowa VIII. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego.

W 2023 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu środków, o które Gmina będzie się ubiegać, z FDS, z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w których działały państwowe gospodarstwa rolne, pieniądze mają być przeznaczone na wsparcie lokalnych inwestycji. Gmina przygotowuje wnioski, żeby móc ubiegać się o te fundusze.

## **DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE**

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 kredytów i pożyczek w 2020 r. Realizacja budżetu 2021 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z:

- kredytu i pożyczek - 4 400 000,00 zł (w drugim półroczu, po zrealizowaniu inwestycji),
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie – 1 882 199,00 zł, (IV kw., po zrealizowaniu Inwestycji, planuje się pożyczkę ostrożnościową, ponieważ Instytucja Zarządzająca ma 3 miesiące na sprawdzenie końcowego wniosku o płatność i do końca roku mogą pieniądze z UE nie wpłynąć na rachunek budżetu),
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 070 143,00 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS nadwyżka budżetowa wynosi 2 039 888,14 zł, zaangażowano w 2020 r. 211 274,00 zł, niezaangażowana nadwyżka to kwota 1 828 614,14 zł)
- nadwyżki budżetowej z 2020 r. (środki z RFIL – 983 143,00 zł),

W 2021 roku nie planuje się spłat odsetek oraz nie planuje się rozchodów.

W latach 2022-2031 planuje się spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek z nadwyżki budżetowej:

- 2022 rok: spłata w kwocie 2 322 199,00,00 zł, (z tego: środki z EFS – 1 882 199,00 zł, nadwyżki budżetowej 440 000,00 zł);  
wydatki na obsługę długu w kwocie 109 666,00 zł,;
- 2023 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 93 958,00 zł,;
- 2024 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 82 959,00 zł,;
- 2025 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 71 958,00 zł,;
- 2026 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 60 958,00 zł,;
- 2027 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 49 959,00 zł,;
- 2028 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 38 958,00 zł,;
- 2029 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 27 959,00 zł,;
- 2030 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 16 958,00 zł,;
- 2031 rok: spłata w kwocie 440 000,00 zł,;  
wydatki na obsługę długu w kwocie 5 958,00 zł,;

## 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 2019 oraz rozpocznie się w 2021:

- Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie – Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite – Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra – Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki”,
- Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki,
- Przebudowa drogi gminnej nr 106190B – ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki,
- Budowa drogi gminnej nr 106169B,
- Przebudowa drogi gminnej nr 106146B – Droga wojewódzka nr 679 – Kossaki-Ostatki – Kossaki Nadbielne,
- Budowa drogi gminnej na działkach nr 79/1, 79/221, 19/282, 79/288, 79/299, 79/304, w miejscowości Grądy-Woniecko, gm. Rutki, wraz z budową i przebudową infrastruktury towarzyszącej,
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rutki,
- Budowa oświetlenia zewnętrznego terenu przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach i Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko oraz wymiana lamp na LED przy obiektach użyteczności publicznej
- Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka,
- Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach,
- Projekt - Młode Orły,
- Projekt – Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach
- Projekt – Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko i Szkole Podstawowej w Kołomyi,
- Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. W prognozie zachowane zostały uregulowania wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Rutki.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski