

**UCHWAŁA NR 150/XXI/21
RADY GMINY RUTKI**

z dnia 25 czerwca 2021 r.

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

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 2021 r. poz. 305) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale 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 ze zm., zmienia się:

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. Wieloletnia Prognoza Finansowa, o której mowa w ust. 1 staje się Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Rutki na lata 2021–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2033.

3. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Objasnienia 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

Paweł Kowalewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 150/XXI/21
Rady Gminy Rutki z dnia 25 czerwca 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2021-2024 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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	29 996 898,47	27 337 325,13	2 051 868,00	110 842,85	9 663 700,00	10 877 770,88	4 633 143,40	1 703 597,62	2 659 573,34	6 000,00	2 651 570,67
2021	31 873 301,85	27 809 922,85	2 148 145,00	93 593,00	10 324 692,00	10 361 067,28	4 882 425,57	1 726 392,00	4 063 379,00	104 001,00	3 958 951,00
2022	29 995 298,00	27 373 098,00	2 221 182,00	95 128,00	10 696 886,00	9 602 952,00	4 756 950,00	1 726 392,00	2 622 200,00	0,00	2 622 200,00
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

Strona 1 z 11

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
2032	35 173 000,00	35 173 000,00	3 036 000,00	131 000,00	14 237 000,00	12 669 000,00	5 100 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 138 000,00	36 138 000,00	3 193 000,00	138 000,00	14 593 000,00	12 986 000,00	5 228 000,00	1 815 000,00	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 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	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 ^x		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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	28 017 235,12	24 419 020,63	8 296 136,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 598 214,49	3 328 214,49	17 000,00
2021	40 562 515,85	26 965 863,85	9 774 395,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 596 652,00	13 396 652,00	1 893 560,00
2022	31 113 099,00	25 738 776,00	9 939 104,00	0,00	0,00	134 400,00	4 307,00	0,00	0,00	5 374 323,00	5 374 323,00	0,00
2023	28 988 352,00	26 718 675,00	10 130 746,00	0,00	0,00	240 500,00	0,00	0,00	0,00	2 269 677,00	2 269 677,00	0,00
2024	28 708 483,00	27 412 477,00	10 333 361,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	1 296 006,00	1 296 006,00	0,00
2025	28 829 622,00	28 122 889,00	10 540 028,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	0,00	0,00	706 733,00	706 733,00	0,00
2026	29 567 015,00	28 808 622,00	10 750 828,00	0,00	0,00	254 300,00	0,00	0,00	0,00	758 393,00	758 393,00	0,00
2027	30 338 190,00	29 509 803,00	10 965 846,00	0,00	0,00	229 100,00	0,00	0,00	0,00	828 387,00	828 387,00	0,00
2028	31 113 710,00	30 227 471,00	11 185 162,00	0,00	0,00	202 500,00	0,00	0,00	0,00	886 239,00	886 239,00	0,00
2029	31 820 990,00	30 962 168,00	11 408 866,00	0,00	0,00	174 600,00	0,00	0,00	0,00	858 822,00	858 822,00	0,00
2030	32 597 529,00	31 712 958,00	11 637 043,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	884 571,00	884 571,00	0,00
2031	33 331 429,00	32 482 105,00	11 869 784,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	849 324,00	849 324,00	0,00
2032	34 173 000,00	33 339 800,00	12 197 000,00	0,00	0,00	78 800,00	0,00	0,00	0,00	833 200,00	833 200,00	0,00
2033	35 038 000,00	34 215 300,00	12 532 000,00	0,00	0,00	41 300,00	0,00	0,00	0,00	822 700,00	822 700,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	1 979 663,35	0,00	2 039 888,14	0,00	0,00	2 039 888,14	0,00	0,00	0,00
2021	-8 689 214,00	0,00	8 839 214,00	6 282 199,00	6 282 199,00	2 407 015,00	2 407 015,00	0,00	0,00
2022	-1 117 801,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 117 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	816 000,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 882 199,00	1 882 199,00	1 882 199,00	1 882 199,00	0,00
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	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	816 000,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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 ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
		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	2 918 304,50	4 958 192,64	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	6 282 199,00	0,00	844 059,00	3 251 074,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	1 634 322,00	1 634 322,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	1 269 677,00	1 269 677,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	1 296 006,00	1 296 006,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 780 000,00	0,00	1 326 733,00	1 326 733,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 110 000,00	0,00	1 428 393,00	1 428 393,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	1 538 387,00	1 538 387,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 656 000,00	0,00	1 630 239,00	1 630 239,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 840 000,00	0,00	1 674 822,00	1 674 822,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 724 571,00	1 724 571,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 749 324,00	1 749 324,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 833 200,00	1 833 200,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 922 700,00	1 922 700,00	

⁸⁾ 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^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	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%	18,54%	18,58%	x	x	x	x
2021	0,00%	5,39%	5,99%	8,63%	11,63%	TAK	TAK
2022	0,73%	10,19%	10,19%	6,76%	9,76%	TAK	TAK
2023	1,32%	8,30%	8,30%	8,58%	11,59%	TAK	TAK
2024	1,39%	8,36%	8,36%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2025	4,71%	8,42%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2026	4,74%	8,62%	x	7,83%	9,12%	TAK	TAK
2027	4,70%	8,84%	x	8,40%	9,69%	TAK	TAK
2028	4,62%	8,95%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2029	4,73%	8,84%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2030	4,60%	8,73%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2031	4,63%	8,51%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2032	4,79%	8,50%	x	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2033	4,93%	8,48%	x	8,71%	8,71%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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	218 509,16	218 509,16	206 312,36	0,00	0,00	0,00	218 509,16	218 509,16	206 312,36
2021	394 540,00	394 540,00	386 907,00	1 181 636,00	1 181 636,00	1 181 636,00	465 797,00	465 797,00	386 907,00
2022	67 481,00	67 481,00	67 481,00	2 351 045,00	2 351 045,00	2 351 045,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	265 785,32	265 785,32	188 499,50	2 669 869,52	0,00	2 669 869,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 403 869,00	5 403 869,00	3 000 283,00	9 264 354,00	256 140,00	9 008 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	536 082,00	536 082,00	334 408,00	3 018 381,00	116 891,00	2 901 490,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	133 228,37		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00		
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		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ 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.

^x - 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 150/
XXI/21
Rady Gminy Rutki
z dnia 25 czerwca 2021 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)				13 185 124,00	9 264 354,00	3 018 381,00	730 000,00	0,00	6 861 436,00
1.a	- wydatki bieżące				373 031,00	256 140,00	116 891,00	0,00	0,00	219 783,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 812 093,00	9 008 214,00	2 901 490,00	730 000,00	0,00	6 641 653,00
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:				6 260 415,00	5 578 040,00	645 973,00	0,00	0,00	948 028,00
1.1.1	- wydatki bieżące				284 063,00	174 172,00	109 891,00	0,00	0,00	219 783,00
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	0,00
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	53 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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				5 976 352,00	5 403 868,00	536 082,00	0,00	0,00	728 245,00
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 wiwjskich (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	1 451 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	192 163,00	192 163,00	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	536 082,00	0,00	536 082,00	0,00	0,00	536 082,00

Strona 1 z 2

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				6 924 709,00	3 686 314,00	2 372 408,00	730 000,00	0,00	5 913 408,00
1.3.1	- wydatki bieżące				88 968,00	81 968,00	7 000,00	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	58 968,00	58 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Czyste powietrze - poprwa jakości powietrza	Urząd Gminy Rutki	2021	2022	30 000,00	23 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 835 741,00	3 604 346,00	2 365 408,00	730 000,00	0,00	5 913 408,00
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	3 000,00
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	Projekt - Przebudowa drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki - Kossaki Nadbielne w lokalizacji 0+811 - 1+711 -	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4 920,00	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	6 000,00	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
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 106184 B na ul. Młynarskiej w miejscowości Rutki-Kossaki - .	Urząd Gminy Rutki	2021	2022	1 425 000,00	25 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 425 000,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100-0+200 - .	Urząd Gminy Rutki	2021	2022	180 000,00	30 000,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00

**Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2021-2024
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2033**

I. Zaktualizowano plan dochodów i wydatków na 2021 rok, dokonanych zmianami budżetu gminy na podstawie

1. Uchwała Rady Gminy Rutki w sprawie zmian w budżecie Gminy Rutki na 2021 r.: Nr 149/XXI/21 z dnia 25.06.2021 r.
2. Zmiany w 2021 roku:
 - 1) zwiększone zostały prognozowane dochody ogółem w poz. [1] o kwotę (+307 444,91 zł), w tym: bieżące poz. [1.1] zostały zwiększone o kwotę (+85 780,91 zł), majątkowe poz. [1.2] zostały zwiększone o kwotę (+ 221.664,00 zł);
 - 2) zwiększone zostały prognozowane wydatki ogółem w poz. [2] o kwotę (+307 444,91 zł), w tym: bieżące poz. [2.1] zostały zmniejszone o kwotę (-29 929,09 zł), majątkowe poz.[2.2] zostały zwiększone o kwotę (+337 374,00 zł);
 - 3) zmiany w zakresie dochodów i wydatków: dochody (307 444,91 zł) – wydatki (307 444,91 zł) nie wpłynęły na zmianę wyniku budżetu i wynosi (- 8 689 214,00 zł).
3. Zmiany w 2022 roku:
 - 1) Zmniejszone zostały planowane dochody ogółem o kwotę (-107 549,00 zł) w tym: bieżące zostały zwiększone o kwotę 7 000,00 zł, (dotacja z WFOŚiGW na realizację programu „Czyste Powietrze”), majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 114 549,00 zł, (planowane środki z FDS, zadanie 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” nie zostało rekomendowane do dofinansowania).
 - 2) Wydatki zostały zwiększone o kwotę 3 332 451,00 zł, w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 31 734,00 zł, i wydatki majątkowe o kwotę 3 300 717,00 zł.
 - 3) Zmiany w zakresie dochodów i wydatków: dochody (- 107 549,00 zł) – wydatki (+ 3 332 451,00 zł), wpłynęły na zmianę wyniku budżetu, który zwiększył się o (-3 440 000,00 zł) i po zmianach wynosi (- 1 117 801,00 zł).
4. W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2033 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów Zmiany w 2032-2033
 - 1) Do prognozy na lata 2032-2033 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji. Wartość wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2032-2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*
 - 2) Wydatki: Prognoza wydatków bieżących od 2022 r. została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 1,50% w 2022 roku, 1,75 % w 2023 roku, 2,00% w 2024 roku oraz 2,25% w pozostałych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami

potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5 p.p.

- a) Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 – 2031 przyjęto zgodnie z poprzednią WPF, a od 2032 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.
- b) Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2022 -2031 przyjęto zgodnie z poprzednią WPF. Od 2032 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.
- c) Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2023 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

II. PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

- 1. W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 8.839.214,00 zł, z tego: 4.400.000,00 zł w formie emisji obligacji, 1.882.199,00 zł w formie pożyczki oraz 2.407.015,00 zł jako nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz 150.000,00 zł jako spłaty udzielonych pożyczek.
- 2. W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 3.000.000,00 zł w formie emisji obligacji. Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.
Zgodnie z WPF, emisja obligacji w 2022 r., zostanie przeznaczona na deficyt oraz spłatę rozchodów. Spłata rozchodów z tytułu prefinansowania zostanie spłacona z dotacji inwestycyjnej, która została już ujęta w dochodach majątkowych. Z tego powodu faktyczny deficyt w 2022 r. jest większy o kwotę rozchodów z tytułu prefinansowania, zatem całość środków z emisji w 2022 r. zostanie przeznaczona na pokrycie faktycznego deficytu budżetowego.
- 3. Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2033 r.

III. W wykazie przedsięwzięć

- 1. Uaktualniono przedsięwzięcie do wykonania pn.: „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”.
- 2. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia pn.: „Czyste Powietrze”, „Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100-0+200” oraz „Przebudowa drogi gminnej nr 106184 B na ul. Młynarskiej w miejscowości Rutki-Kossaki”.