

**UCHWAŁA NR 187/XXVI/22
RADY GMINY RUTKI**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2022-2025 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2022–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2033, 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. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc 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 z późn. zm.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 187/XXVI/21

Rady Gminy Rutki z dnia 30 grudnia 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2022-2025 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2033

| 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 2015 | 18 029 882,27 | 17 424 487,62 | 1 373 716,00 | 109 940,76 | 7 113 744,00 | 4 648 730,13 | 4 178 356,73 | 1 541 800,16 | 605 394,65 | 214 898,00 | 390 496,65 |
| Wykonanie 2016 | 22 512 584,94 | 22 411 873,38 | 1 514 071,00 | 46 565,64 | 7 656 585,00 | 8 557 485,17 | 4 637 166,57 | 1 711 050,96 | 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 | 6 811 787,00 | 9 356 476,59 | 4 385 709,61 | 1 775 405,68 | 415 456,38 | 11 794,00 | 403 662,38 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 30 897 186,91 | 27 843 610,91 | 2 148 145,00 | 142 463,00 | 10 346 742,00 | 10 380 497,91 | 4 825 763,00 | 1 726 392,00 | 3 053 576,00 | 24 001,00 | 3 029 148,00 |
| Wykonanie 2021 | 31 064 148,20 | 28 702 979,20 | 2 148 145,00 | 167 200,00 | 10 697 238,00 | 10 797 904,10 | 4 892 492,10 | 1 726 392,00 | 2 361 169,00 | 48 304,00 | 2 312 438,00 |
| 2022 | 29 629 622,85 | 22 480 735,85 | 2 051 680,00 | 129 195,00 | 9 457 138,00 | 5 777 387,85 | 5 065 335,00 | 1 723 363,00 | 7 148 887,00 | 60 000,00 | 7 088 460,00 |
| 2023 | 29 211 034,00 | 23 778 835,00 | 2 127 592,00 | 133 975,00 | 10 170 516,00 | 5 757 764,00 | 5 588 988,00 | 2 123 363,00 | 5 432 199,00 | 0,00 | 5 432 199,00 |
| 2024 | 28 906 777,00 | 24 536 777,00 | 2 202 058,00 | 138 664,00 | 10 526 484,00 | 5 959 286,00 | 5 710 285,00 | 2 123 363,00 | 4 370 000,00 | 0,00 | 4 370 000,00 |
| 2025 | 25 321 247,00 | 25 321 247,00 | 2 279 130,00 | 143 518,00 | 10 894 911,00 | 6 167 861,00 | 5 835 827,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 26 133 173,00 | 26 133 173,00 | 2 358 900,00 | 148 541,00 | 11 276 233,00 | 6 383 736,00 | 5 965 763,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 26 951 043,00 | 26 951 043,00 | 2 439 102,00 | 153 592,00 | 11 659 625,00 | 6 600 783,00 | 6 097 941,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Strona 1 z 18

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2028 | 27 770 356,00 | 27 770 356,00 | 2 519 593,00 | 158 660,00 | 12 044 392,00 | 6 818 609,00 | 6 229 102,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 28 565 412,00 | 28 565 412,00 | 2 597 700,00 | 163 578,00 | 12 417 769,00 | 7 029 986,00 | 6 356 379,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 29 332 230,00 | 29 332 230,00 | 2 673 033,00 | 168 322,00 | 12 777 884,00 | 7 233 855,00 | 6 479 136,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 30 094 079,00 | 30 094 079,00 | 2 747 878,00 | 173 035,00 | 13 135 665,00 | 7 436 403,00 | 6 601 098,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 30 849 289,00 | 30 849 289,00 | 2 822 071,00 | 177 707,00 | 13 490 328,00 | 7 637 186,00 | 6 721 997,00 | 2 123 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 31 596 162,00 | 31 596 162,00 | 2 895 445,00 | 182 327,00 | 13 841 076,00 | 7 835 753,00 | 6 841 561,00 | 2 123 363,00 | 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 2015 | 16 027 438,52 | 15 128 673,06 | 7 143 461,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 898 765,46 | 898 765,46 | 30 000,00 |
| Wykonanie 2016 | 20 999 506,87 | 19 380 353,47 | 7 248 094,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 619 153,40 | 1 619 153,40 | 40 000,00 |
| Wykonanie 2017 | 23 263 242,30 | 20 812 580,05 | 7 616 570,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 450 662,25 | 2 450 662,25 | 278 698,63 |
| 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 | 560 520,00 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 38 254 201,91 | 26 411 571,91 | 9 627 286,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 842 630,00 | 11 142 630,00 | 1 921 559,00 |
| Wykonanie 2021 | 34 928 280,20 | 26 789 294,20 | 9 583 552,89 | 0,00 | 0,00 | 41 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 138 986,00 | 7 438 986,00 | 1 921 559,00 |
| 2022 | 38 611 306,70 | 23 634 252,70 | 10 458 330,00 | 0,00 | 0,00 | 89 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 977 054,00 | 14 977 054,00 | 1 426 970,00 |
| 2023 | 29 211 034,00 | 22 853 059,00 | 10 204 829,00 | 0,00 | 0,00 | 167 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 357 975,00 | 6 357 975,00 | 0,00 |
| 2024 | 28 906 777,00 | 23 470 091,00 | 10 204 829,00 | 0,00 | 0,00 | 185 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 436 686,00 | 5 436 686,00 | 0,00 |
| 2025 | 24 701 247,00 | 23 470 091,00 | 10 204 829,00 | 0,00 | 0,00 | 204 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 231 156,00 | 1 231 156,00 | 0,00 |
| 2026 | 25 463 173,00 | 24 658 264,00 | 10 742 367,00 | 0,00 | 0,00 | 188 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 804 909,00 | 804 909,00 | 0,00 |
| 2027 | 26 241 043,00 | 25 274 720,00 | 11 010 927,00 | 0,00 | 0,00 | 170 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 966 323,00 | 966 323,00 | 0,00 |
| 2028 | 27 026 356,00 | 25 906 588,00 | 11 286 200,00 | 0,00 | 0,00 | 151 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 119 768,00 | 1 119 768,00 | 0,00 |
| 2029 | 27 749 412,00 | 26 554 253,00 | 11 568 355,00 | 0,00 | 0,00 | 131 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 195 159,00 | 1 195 159,00 | 0,00 |
| 2030 | 28 492 230,00 | 27 218 109,00 | 11 857 564,00 | 0,00 | 0,00 | 108 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 274 121,00 | 1 274 121,00 | 0,00 |
| 2031 | 29 194 079,00 | 27 898 562,00 | 12 154 003,00 | 0,00 | 0,00 | 84 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 295 517,00 | 1 295 517,00 | 0,00 |
| 2032 | 29 849 289,00 | 28 596 026,00 | 12 457 853,00 | 0,00 | 0,00 | 59 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 253 263,00 | 1 253 263,00 | 0,00 |
| 2033 | 30 496 162,00 | 29 310 927,00 | 12 769 299,00 | 0,00 | 0,00 | 31 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 185 235,00 | 1 185 235,00 | 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 2015 | 2 002 443,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 1 513 078,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | -526 564,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | -2 282 157,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | -7 357 015,00 | 0,00 | 7 507 015,00 | 4 400 000,00 | 4 400 000,00 | 2 957 015,00 | 2 957 015,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | -3 864 132,00 | 0,00 | 4 014 132,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 864 132,00 | 1 864 132,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | -8 981 683,85 | 0,00 | 8 981 683,85 | 5 400 000,00 | 5 400 000,00 | 1 581 683,85 | 1 581 683,85 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 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 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 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 |
| Wykonanie 2019 | 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | 0,00 | 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 | 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 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 2015 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 295 814,56 | 2 295 814,56 |
| Wykonanie 2016 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 031 519,91 | 3 031 519,91 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 508 640,91 | 1 508 640,91 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 682 579,73 | 1 682 579,73 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 756 240,42 | 2 333 855,29 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 918 304,50 | 4 958 192,64 |
| Plan 3 kw. 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 150 000,00 | 4 400 000,00 | 0,00 | 1 432 039,00 | 4 389 054,00 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 150 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 1 913 685,00 | 3 777 817,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 400 000,00 | 0,00 | -1 153 516,85 | 2 428 167,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 400 000,00 | 0,00 | 925 776,00 | 925 776,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 400 000,00 | 0,00 | 1 066 686,00 | 1 066 686,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 780 000,00 | 0,00 | 1 851 156,00 | 1 851 156,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 110 000,00 | 0,00 | 1 474 909,00 | 1 474 909,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 400 000,00 | 0,00 | 1 676 323,00 | 1 676 323,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 656 000,00 | 0,00 | 1 863 768,00 | 1 863 768,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 840 000,00 | 0,00 | 2 011 159,00 | 2 011 159,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 2 114 121,00 | 2 114 121,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 2 195 517,00 | 2 195 517,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 2 253 263,00 | 2 253 263,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 285 235,00 | 2 285 235,00 |

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 2015 | 0,00% | x | 18,84% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2016 | 0,00% | x | 21,85% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 11,73% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 11,61% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 4,71% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 18,58% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2021 | 0,00% | 8,68% | 8,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | 11,08% | 11,35% | x | x | x | x |
| 2022 | 0,53% | -5,95% | -5,59% | 13,73% | 14,10% | TAK | TAK |
| 2023 | 0,93% | 6,27% | 6,27% | 10,24% | 10,61% | TAK | TAK |
| 2024 | 1,00% | 6,74% | 6,74% | 8,02% | 8,38% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,30% | 10,73% | x | 7,31% | 7,67% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,34% | 8,42% | x | 7,09% | 7,44% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,33% | 9,08% | x | 7,63% | 7,98% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,28% | 9,62% | x | 6,28% | 6,62% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,40% | 9,95% | x | 6,42% | 6,42% | TAK | TAK |
| 2030 | 4,29% | 10,06% | x | 8,69% | 8,69% | TAK | TAK |
| 2031 | 4,35% | 10,06% | x | 9,23% | 9,23% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,56% | 9,96% | x | 9,70% | 9,70% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,76% | 9,75% | x | 9,59% | 9,59% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| 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 2015 | 110 045,50 | 110 045,50 | 110 045,50 | 344 197,05 | 344 197,05 | 344 197,05 | 6 211,50 | 6 211,50 | 5 279,77 |
| Wykonanie 2016 | 4 234,27 | 4 234,27 | 4 234,27 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 394 540,00 | 394 540,00 | 386 907,00 | 1 181 636,00 | 1 181 636,00 | 1 181 636,00 | 453 197,00 | 453 197,00 | 386 907,00 |
| Wykonanie 2021 | 138 776,43 | 138 776,43 | 137 551,80 | 188 500,00 | 188 500,00 | 188 500,00 | 152 278,48 | 152 278,48 | 136 763,46 |
| 2022 | 366 636,85 | 366 636,85 | 360 228,48 | 3 408 460,00 | 3 408 460,00 | 3 408 460,00 | 437 397,70 | 437 397,70 | 361 016,82 |
| 2023 | 71 832,51 | 71 832,51 | 71 832,51 | 1 882 199,00 | 1 882 199,00 | 1 882 199,00 | 108 971,51 | 108 971,51 | 71 832,51 |
| 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 |
| | | 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 2015 | 416 675,41 | 416 675,41 | 339 965,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 490 632,52 | 490 632,52 | 350 055,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 1 097 000,00 | 1 097 000,00 | 822 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 1 219 000,00 | 1 219 000,00 | 744 970,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 205,57 | 0,00 | 143 205,57 | 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 |
| Plan 3 kw. 2021 | 5 403 869,00 | 5 403 869,00 | 3 000 283,00 | 7 292 562,00 | 256 140,00 | 7 036 422,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 2 684 917,00 | 2 684 917,00 | 1 598 945,00 | 4 507 991,00 | 256 140,00 | 4 251 851,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 5 319 932,00 | 5 319 932,00 | 3 692 187,00 | 9 183 232,70 | 373 420,70 | 8 809 812,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 658 971,51 | 108 971,51 | 3 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 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: | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 133 228,37 |
| Plan 3 kw. 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 25 000,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 15 000,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 670 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 710 000,00 | 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 187 /
XXVI/21
Rady Gminy Rutki
z dnia 30 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 18 884 735,69 | 9 183 232,70 | 3 658 971,51 | 4 600 000,00 | 0,00 | 14 540 453,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 559 558,69 | 373 420,70 | 108 971,51 | 0,00 | 0,00 | 135 561,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 18 325 177,00 | 8 809 812,00 | 3 550 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 14 404 892,00 |
| 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: | | | | 5 637 375,69 | 4 263 566,70 | 108 971,51 | 0,00 | 0,00 | 1 498 523,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 513 742,69 | 350 604,70 | 108 971,51 | 0,00 | 0,00 | 135 561,00 |
| 1.1.1.1 | Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego | Szkoła Podstawowa im. Władysława Raginisa | 2021 | 2023 | 38 970,00 | 23 116,46 | 10 530,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Kołomyi - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego | Szkoła Podstawowa w Kołomyi | 2021 | 2023 | 59 310,00 | 33 374,70 | 17 448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | 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 | 2023 | 121 502,51 | 70 644,42 | 32 602,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-włączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia | Urząd Gminy Rutki | 2022 | 2023 | 135 561,00 | 87 170,00 | 48 391,00 | 0,00 | 0,00 | 135 561,00 |
| 1.1.1.5 | Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego | Szkoła Podstawowa w Rutkach im. 2-go Pułku Ułanów Grochowskich | 2021 | 2022 | 158 399,18 | 136 299,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 123 633,00 | 3 912 962,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 362 962,00 |
| 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 Czochanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiwjskich (6B) | Urząd Gminy Rutki | 2020 | 2022 | 3 760 671,00 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Rutki | 2020 | 2022 | 192 164,00 | 192 164,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192 164,00 |
| 1.1.2.3 | 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 | 536 082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 536 082,00 |
| 1.1.2.4 | Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-włączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia | Urząd Gminy Rutki | 2022 | 2023 | 634 716,00 | 634 716,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 634 716,00 |
| 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 |

Strona 1 z 2

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 13 247 360,00 | 4 919 666,00 | 3 550 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 13 041 930,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 45 816,00 | 22 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Czyste powietrze - poprawa jakości powietrza | Urząd Gminy Rutki | 2021 | 2022 | 30 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Strategia Rozwoju Gminy Rutki na lata 2021-2030 - - | Urząd Gminy Rutki | 2021 | 2022 | 15 816,00 | 15 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 201 544,00 | 4 896 850,00 | 3 550 000,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 13 041 930,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa drogi gminnej nr 106169B - poprawi dostępność komunikacyjną mieszkańcom miejscowości oraz sąsiednim mieszkańcom | Urząd Gminy Rutki | 2019 | 2022 | 2 455 301,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki - Kossaki Nadbielne - poprawi | Urząd Gminy Rutki | 2020 | 2024 | 4 648 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 0,00 | 4 600 000,00 |
| 1.3.2.4 | 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 | 4 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olsznka - poprawa jakości życia mieszkańców | Urząd Gminy Rutki | 2020 | 2022 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100-0+200 - . | Urząd Gminy Rutki | 2021 | 2022 | 265 555,00 | 251 315,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 755,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach - przyczyni się do rozwoju kultury | Urząd Gminy Rutki | 2022 | 2023 | 5 500 000,00 | 1 950 000,00 | 3 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 500 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa ciągu pieszego-jezdnego na działkach 138 i 139 w miejscowości Rutki-Kossaki od drogi wojewódzkiej nr 679 w kierunku zbiornika wodnego - poprawa dostępności komunikacyjnej | Urząd Gminy Rutki | 2021 | 2022 | 177 775,00 | 165 535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164 175,00 |
| 1.3.2.10 | Zagospodarowanie terenu przy Świetlicy Wiejskiej w m. Zambrzyce-Króle - - | Urząd Gminy Rutki | 2021 | 2022 | 143 993,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 |

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI
NA LATA 2022–2025
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2022–2033**

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

Prognoza wartości dochodów i wydatków, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2019 – 2020 i przewidywanego wykonania budżetu za 2021 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2021 rok wg stanu na dzień 30.09.2021 r.

Przewidywane wykonanie za 2021 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 30.12.2021 r.

Nie uwzględnione zostały w planie dochodów za 2021 r. środki, które wpłynęły na rachunek gminy na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 1 611 870,00 zł, zgodnie z pismem ST3.4751.6.2021.K z dn. 15.11.2021r.

Wydatki zostały zmniejszone o 674 319,00 zł, (w dziale 700 70005 § 6060 – 174 319,00 zł, z uwagi na przedłużającą się procedurę wydania decyzji w sprawie wypłaty odszkodowania za przejęte działki pod inwestycje drogowe przez Starostwo Powiatowe w Zambrowie, realizacja wypłat nastąpi w 2022 r., oraz z inwestycji pn. „Modernizacja systemu ogrzewania budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Rutki” – 500 000,00 zł, z uwagi na przedłużającą się procedurę przygotowania i uruchomienia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego).

Dochody i wydatki na rok 2022 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Nastąpił spadek dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2021 o 21,7 %, z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 4,5 %,
- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 26,9 %,
- subwencji ogólnej o 11,6 %.
- dotacji, gdyż z dniem 1 stycznia 2022 r. ZUS przejął wypłatę świadczeń wychowawczych tzw. 500+, oraz prognozowane dochody bieżące na rok 2022 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia, zasiłki z pomocy społecznej, zwrot wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego)),
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 7,5 % .

Stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych na rok 2022 przyjęte zostały w stawkach uchwalonych przez Radę Gminy na rok 2022.

Od roku 2023 planowany jest wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Podatek od nieruchomości nie był podnoszony od 2003 r.

Do podstawy wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku tj. 61,48 zł za 1dt., zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku, w kwocie 212,26 zł za 1m³.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2022 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2021.

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 2021 roku oraz w roku 2022, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz ewentualnego przystąpienia pracowników do PPK oraz o zmianie ustawy o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe oraz niektórych innych ustaw.

Wykazanie niższych wydatków bieżących w 2022 r. w stosunku do 2021 r., nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy, ponieważ w 2021 roku Gmina wypłacała 500+. W roku 2022 i latach następnych planuje się ograniczyć wydatki bieżące tylko do niezbędnych, natomiast wyższe środki przeznacza się na budowę i przebudowę dróg gminnych, przebudowę oczyszczalni ścieków, modernizację obiektów użyteczności publicznej, jeżeli Gmina pozyska dodatkowe środki z programów uruchomionych przez Rząd np. RFRD, RFIL, czy POLSKIEGO ŁADU.

W 2022 roku zaplanowane są odprawy emerytalne dla 8 pracowników. W gminie planowane są zmiany organizacyjne związane z połączeniem instytucji kultury, oraz likwidacją jednostki organizacyjnej, wiąże się to z redukcją zatrudnienia. Po odejściu pracowników na emeryturę niektóre etaty będą łączone. Gmina 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 2023-2033, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w sierpniu 2021 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – sierpień 2021 r.”.

| Wyszczególnienie | jednostka | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|------------------|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Dochody | % | 104,6 | 103,7 | 103,5 | 103,5 | 103,5 | 103,4 | 103,3 | 103,1 | 102,9 | 102,8 | 102,7 | 102,6 |
| Wydatki | % | 103,3 | 103,0 | 102,7 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2022 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- dofinansowania ze środków z UE projektu 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,
- dofinansowania ze środków z UE 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” – 334 408,00 zł, w ramach RPO WP na lata 2014-2020, Oś priorytetowa VIII. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego,
- dofinansowania ze środków z UE projektu pn. „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” – 539 508,00,00 zł, w ramach RPO WP na lata 2014-2020, Oś priorytetowa VIII: Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, działanie. 2.3. Wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-łączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia,
- dofinansowanie ze środków z UE projektu pn. „Zakup i montaż paneli fotowoltaicznych oraz kolektorów słonecznych na potrzeby własne mieszkańców Gminy Rutki” – 1 406 970,00 zł, (wniosek został rekomendowany),
- zwrot środków z UE z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2021 r. za projekt pn. „Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki” – 993 136,00 zł

- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106169B – 2 280 000,00 zł, z programu Polski Ład, zgodnie z zatwierdzoną listą zadań rekomendowanych przez BGK do dofinansowania w 2022r.,
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa obiektów sportowych przy szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach” – 1 400 000,00 zł, zgodnie z zatwierdzoną listą zadań rekomendowanych przez BGK do dofinansowania w 2022 r. i 2023 r.,
- przekształcenia użytkowania wieczystego – 427,00 zł,
- sprzedaży nieruchomości gruntowych, stanowiących działkę nr 541/1 o pow. 0,4194 ha oraz działkę nr 107/145 o pow. 1,1150 ha – 60 000,00 zł (na podstawie wyceny rzeczoznawcy).

W roku 2022 w ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2022. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

W 2023 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- refundacji wydatków planowanych do poniesienia w 2021 r. i 2022 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, została podpisana. Umowy z wykonawcami, również zostały podpisane. Zakończenie prac do końca czerwca 2022 r., po złożeniu wniosku o płatność Gmina planuje uzyskać dochody w 2023 r.,
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa obiektów sportowych przy szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach” – 3 550 000,00 zł, zgodnie z zatwierdzoną listą zadań rekomendowanych przez BGK do dofinansowania w 2022 r. i 2023 r.,

W 2024 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

Planowanego dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106146B – Droga wojewódzka nr 679 – Kossaki Ostatki – Kossaki Nadbielne w lokalizacji 0+811 – 1+711” – 4 370 000,00 zł, ponownie zostanie złożony wniosek o dofinansowanie z Programu POLSKI ŁAD.

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, za wyjątkiem 2022 r., gdzie różnica zostanie pokryta nadwyżką budżetową z lat ubiegłych, oraz środkami uzyskanymi ze zwrotu poniesionych wydatków w 2021 r, za zrealizowany projekt unijny, a które wpłyną do budżetu w 2022 r. Zaplanowana różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi kształtuje się na poziomie 1 153 516,85 zł. Analiza wykonania budżetu za lata 2018-2020, potwierdza, iż gmina ma możliwość do uzyskania takich różnic między dochodami i wydatkami bieżącymi. Jednakże oszacowanie rzetelnych i wiarygodnych danych na cały rok, jest trudne z uwagi na zachodzące zmiany w ciągu roku, które mają wpływ na gospodarkę finansową gminy (projekt rozporządzenia MEN w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2022 będzie miał wpływ na wysokość subwencji oświatowej, lub subwencja wyrównawcza ogólna dla gmin w ramach Polskiego Ładu).

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 8 981 683,85 zł, z tego: 5.400.000,00 zł w formie emisji obligacji, 2 000 000,00 zł, z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych, 1 580 895,51 zł, z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (pomniejszonej o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami oraz wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków) oraz 788,34 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Zgodnie z bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Rutki za 2020 r., nadwyżka budżetowa wynosi 4 019 551,49 zł, Gmina w grudniu 2021 r., wemitowała obligacje w wysokości 2 000 000,00 zł (nie przewidziała dodatkowych środków w wysokości 1 924 425,00 zł, z tytułu subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i w zakresie kanalizacji, oraz 350 496,00 zł, z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, z tego 663 051,00 zł, zaangażowano w 2021 r., pozostało 1 611 870,00 zł, które zostaną przyjęte po dochodach bezplanowo), wg. przewidywanego wykonania za 2021 r. deficyt budżetu wyniesie 3 864 132,00 zł (4 019 551,49 zł + 2 000 000,00 zł, - 3 864 132,00 zł, do zaangażowania w 2022 r. pozostaje = 3 767 289,49 zł (2 155 419,49 zł + 1 611 870,00 zł),

Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) z każdej obligacji serii A21 w 2025 r. zostanie wykupione 310 zł, wartość wykupu wyniesie 620.000 zł (2.000 szt. obligacji x 310 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A21 w 2026 r. zostanie wykupione 335 zł, wartość wykupu wyniesie 670.000 zł (2.000 szt. obligacji x 335 zł),
- 3) z każdej obligacji serii A21 w 2027 r. zostanie wykupione 355 zł, wartość wykupu wyniesie 710.000 zł (2.000 szt. obligacji x 355 zł),
- 4) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii A22,
- 5) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B22,
- 6) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C22,
- 7) z każdej obligacji serii D22 w 2028 r. zostanie wykupione 310 zł, wartość wykupu wyniesie 744.000 zł (2.400 szt. obligacji x 310 zł),
- 8) z każdej obligacji serii D22 w 2029 r. zostanie wykupione 340 zł, wartość wykupu wyniesie 816.000 zł (2.400 szt. obligacji x 340 zł),
- 9) z każdej obligacji serii D22 w 2030 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 840.000 zł (2.400 szt. obligacji x 350 zł)."

W latach 2025-2033 planuje wykup obligacji z nadwyżki budżetowej:

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.

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 2022:

- Projekt – Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach

- Projekt – Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko i Szkole Podstawowej w Kołomyi,
- Projekt – Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego,
- Projekt – Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego,
- 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,
- Zagospodarowanie działek przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Ożarki-Olszanka,
- 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,
- Czyste Powietrze,
- Strategia Rozwoju Gminy Rutki na lata 2021-2030,
- Budowa drogi gminnej nr 106169B,
- Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B – Droga wojewódzka nr 679 – Kossaki Ostatki – Kossaki Nadbielne,
- Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach,
- Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100 – 0+200,
- Budowa ciągu pieszego-jezdnego na działkach 138 i 139 w miejscowości Rutki-Kossaki od drogi wojewódzkiej nr 679 w kierunku zbiornika wodnego,
- Zagospodarowanie terenu przy Świetlicy Wiejskiej w m. Zambrzyce-Króle.

Wskaźnik z art. 243 ufp

Zgodnie z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają brzmienie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020-2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej zapisy, pomimo niezachowania relacji liczonej w oparciu o średnią trzyletnią, wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony, zatem w świetle znowelizowanych przepisów zachowana zostaje relacja określona w art. 243 ufp. W związku z powyższym oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego dnia 22 listopada Zarządzeniem Nr 69/21 Gmina złożyła informacje o wyborze Regionalną Izbę Obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki. **Gmina Rutki od roku budżetowego 2022 będzie korzystała z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 ufp na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią.**

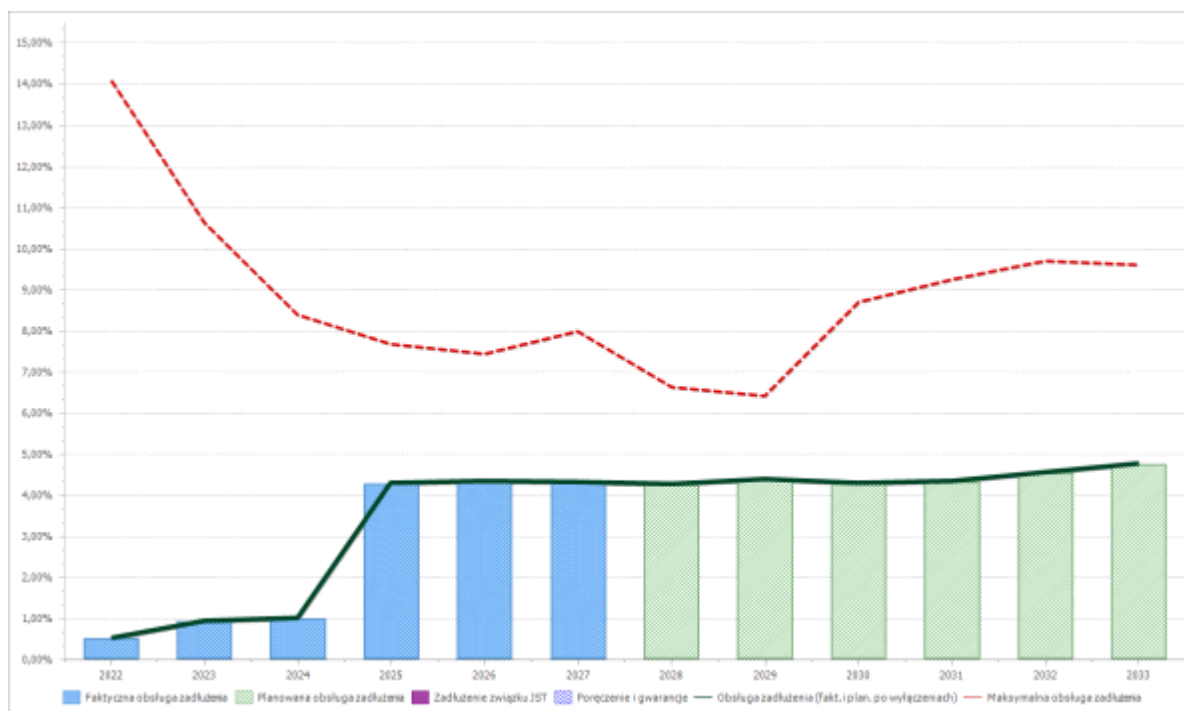
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 0,53% | 0,93% | 1,00% | 4,30% | 4,34% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) | 13,73% | 10,24% | 8,02% | 7,31% | 7,09% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) | 14,10% | 10,61% | 8,38% | 7,67% | 7,44% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |

| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 4,33% | 4,28% | 4,40% | 4,29% | 4,35% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) | 7,63% | 6,28% | 6,42% | 8,69% | 9,23% |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) | 7,98% | 6,62% | 6,42% | 8,69% | 9,23% |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2032 | 2033 | | | |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 4,56% | 4,76% | | | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) | 9,70% | 9,59% | | | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) | 9,70% | 9,59% | | | |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | | | |

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Rutki jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski