

ZARZĄDZENIE NR 40/19

WÓJTA GMINY RUTKI

z dnia 14 listopada 2019 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki
na lata 2020–2025**

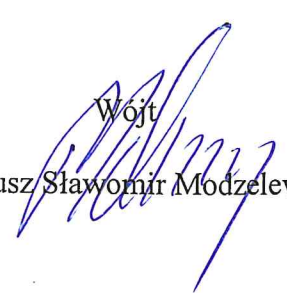
Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2020–2025, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Rutki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt
Dariusz Sławomir Modzelewski



PROJEKT

Załącznik
do Zarządzenie Nr 40/19
Wójta Gminy Rutki
z dnia 14 listopada 2019 r.

UCHWAŁA NR/.../.. RADY GMINY RUTKI z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2020-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2020–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

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

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

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

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 14/III/18 Rady Gminy Rutki z dnia 31 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2019-2022 wraz z jej zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wójt
Dariusz Sławomir Modzelewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/..../..../
Rady Gminy Rutki z dnia/..../..../
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2020-2025 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2025

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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 a)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
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 2017	22 736 677,34	22 321 220,96	1 725 326,00	41 921,76	10,00	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			
Plan 3 kw. 2019	26 250 654,46	25 179 102,46	2 046 525,00	75 000,00	9 090 060,00	8 883 776,46	5 083 741,00	1 634 000,00	1 071 552,00	0,00	1 071 552,00			
Wykonanie 2019	26 461 689,52	25 696 950,52	2 046 525,00	78 540,00	9 202 402,00	9 580 864,52	4 788 619,00	1 516 020,00	764 739,00	425,00	764 314,00			
2020	25 967 146,00	24 382 063,00	2 112 791,00	79 000,00	9 643 558,00	8 442 179,00	4 104 535,00	1 540 000,00	1 585 083,00	0,00	1 585 083,00			
2021	29 856 121,00	25 379 499,00	2 184 626,00	81 686,00	9 971 439,00	8 729 213,00	4 412 535,00	1 848 000,00	4 476 622,00	100 000,00	4 376 622,00			
2022	26 071 409,00	26 071 409,00	2 256 719,00	84 382,00	10 300 496,00	9 017 277,00	4 412 535,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	26 742 835,00	26 742 835,00	2 326 677,00	86 998,00	10 619 812,00	9 296 813,00	4 412 535,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	27 435 073,00	27 435 073,00	2 398 804,00	89 694,00	10 949 026,00	9 585 014,00	4 412 535,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	28 148 772,00	28 148 772,00	2 473 167,00	92 475,00	11 288 446,00	9 882 149,00	4 412 535,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, 1622 i 1649), 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.

z tego:											
		w tym:						w tym:			
					w tym:		w tym:				
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające splacie 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 odseiek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	23 263 242,30	20 812 580,05	7 616 570,88	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	5 651 225,72	5 651 225,72	585 520,00
Plan 3 kw. 2019	27 828 288,46	24 241 018,46	9 393 416,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 587 250,00	3 287 250,00	403 270,00
Wykonanie 2019	28 039 303,52	25 250 073,52	9 472 633,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 789 230,00	2 489 230,00	346 270,00
2020	29 967 146,00	22 873 359,00	9 076 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 093 787,00	7 093 787,00	1 360 000,00
2021	29 056 121,00	22 994 182,00	9 100 000,00	0,00	0,00	120 823,00	0,00	0,00	6 061 939,00	6 061 939,00	1 237 037,00
2022	25 271 409,00	23 445 192,00	9 100 000,00	0,00	0,00	75 856,00	0,00	0,00	1 826 217,00	1 826 217,00	0,00
2023	25 942 835,00	24 031 323,00	9 100 000,00	0,00	0,00	39 056,00	0,00	0,00	1 911 512,00	1 911 512,00	0,00
2024	26 635 073,00	24 632 106,00	9 100 000,00	0,00	0,00	20 731,00	0,00	0,00	2 002 967,00	2 002 967,00	0,00
2025	27 348 772,00	25 247 909,00	9 100 000,00	0,00	0,00	3 415,00	0,00	0,00	2 100 863,00	2 100 863,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:									
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	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 2017	-526 564,96	0,00	4 386 337,53	0,00	0,00	4 386 337,53	526 564,96	0,00	0,00		
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		
Plan 3 kw. 2019	-1 577 614,00	0,00	1 577 614,00	0,00	0,00	1 577 614,00	1 577 614,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	-1 577 614,00	0,00	1 577 614,00	0,00	0,00	1 577 614,00	1 577 614,00	0,00	0,00		
2020	-4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	800 000,00	800 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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 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	
Plan 3 kw. 2019	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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, w tym:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 508 640,91	5 894 978,44
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 682 579,73	5 542 352,30
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	938 084,00	2 515 698,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	446 877,00	2 024 491,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	1 508 704,00	1 508 704,00
2021	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	2 385 317,00	2 385 317,00
2022	x	x	x	x	0,00	2 400 000,00	0,00	2 626 217,00	2 626 217,00
2023	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	2 711 512,00	2 711 512,00
2024	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	2 802 967,00	2 802 967,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 900 863,00	2 900 863,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 ust. 1 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 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wyszczególnienie	0,00%	x	x	x	x	x		
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x		
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x		
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,76%	x	x	x	x		
Wykonanie 2019	0,00%	2,77%	x	x	x	x		
2020	0,00%	9,46%	9,70%	8,71%	TAK	TAK		
2021	5,53%	15,05%	8,94%	7,95%	TAK	TAK		
2022	5,14%	15,84%	10,05%	9,06%	TAK	TAK		
2023	4,81%	15,77%	13,26%	13,26%	TAK	TAK		
2024	4,60%	15,82%	15,29%	15,29%	TAK	TAK		
2025	4,40%	15,90%	15,55%	15,55%	TAK	TAK		

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:				
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2		9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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 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			
Plan 3 kw. 2019	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			
2020	0,00	0,00	0,00	111 413,00	111 413,00	111 413,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	3 010 641,00	3 010 641,00	3 010 641,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 z tytułu utworzonego 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 i 3 ustawy	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					
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 2017	1 097 000,00	1 097 000,00	822 750,00	687 638,50	0,00	687 638,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	13 776,00	13 776,00	10 745,00	148 206,00	0,00	148 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 771 756,00	2 771 756,00	1 672 809,00	5 177 980,00	0,00	5 177 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 877 000,00	2 877 000,00	1 438 500,00	4 824 902,00	0,00	4 824 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego 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		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x		
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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.

[Podpis]
[Podpis]
[Podpis]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr/..../..../
Rady Gminy Rutki
z dnia/..../..../

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 679 481,00	5 177 980,00	4 824 902,00	600 000,00	0,00	8 315 158,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 679 481,00	5 177 980,00	4 824 902,00	600 000,00	0,00	8 315 158,00
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:				5 662 532,00	2 771 756,00	2 877 000,00	0,00	0,00	5 648 756,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 662 532,00	2 771 756,00	2 877 000,00	0,00	0,00	5 648 756,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki - Dostępność i atrakcyjność infrastrukturalna obszaru	Urząd Gminy Rutki	2018	2020	175 096,00	175 096,00	0,00	0,00	0,00	175 096,00
1.1.2.2	Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie - Ożarki-Olszanka, Sliwowo-Łopienite - Duchny-Wieluny i Czoczanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich (6B)	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	4 000 000,00	1 123 000,00	2 877 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.3	Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki - zwiększenie wykorzystania energii pochodzących ze źródeł odnawialnych	Urząd Gminy Rutki	2019	2020	1 487 436,00	1 473 660,00	0,00	0,00	0,00	1 473 660,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 016 949,00	2 406 224,00	1 947 902,00	600 000,00	0,00	2 666 402,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 016 949,00	2 406 224,00	1 947 902,00	600 000,00	0,00	2 666 402,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki -	Urząd Gminy Rutki	2018	2020	9 300,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie - Mężenin -	Urząd Gminy Rutki	2019	2020	2 302 361,00	2 287 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	685 525,00	40 000,00	645 525,00	0,00	0,00	685 525,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Świątki-Wiercie -	Urząd Gminy Rutki	2019	2021	1 308 263,00	0,00	1 265 877,00	0,00	0,00	1 265 877,00
1.3.2.5	Budowa chodnika i odwodnienia pomiędzy ul. Wojska Polskiego i ul. Obwodową w Rutkach-Kossakach -	Urząd Gminy Rutki	2020	2021	51 500,00	15 000,00	36 500,00	0,00	0,00	51 500,00
1.3.2.6	Przebudowa i remont drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostątki - Kossaki Nadbeline -	Urząd Gminy Rutki	2020	2022	120 000,00	20 000,00	0,00	100 000,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej w miejscowości Grądy-Woniecko - .	Urząd Gminy Rutki	2020	2022	540 000,00	40 000,00	0,00	500 000,00	0,00	540 000,00

Wójt
Dariusz Szwedziński



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI
NA LATA 2020-2025
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2020-2025**

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

Prognoza wartości dochodów i wydatków, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2017 – 2018 i przewidywanego wykonania budżetu za 2019 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2019 rok wg stanu na dzień 30.09.2019 r.

Przewidywane wykonanie za 2019 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 29.10.2019 r., uwzględniono również dochody i wydatki, które nie będą wykonane w pełnej wysokości. Zmniejszone zostały planowane dochody i wydatki o kwotę 520 395,00 zł, z tytułu niższych wpływów z podatków i opłat lokalnych, dotacji z Województwa Podlaskiego na budowę i modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych oraz zmniejszone zostały wydatki z zadania pn. „Remont-Modernizacja drogi gminnej nr 208 w obrębie miejscowości Grądy-Woniecko. Gmina odstąpiła od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy.

Dochody i wydatki na rok 2020 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Nastąpił wzrost dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2019 z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 3,24 %,
- subwencji o 4,8 %,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 11,1 %,
- podatków o 9,32 % (do podstawy wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa GUS dnia 18 października 2019 roku tj. 58,46 zł za 1 dt., zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 roku, w kwocie 194,24 za 1m3).

Obserwuje się spadek planowanych dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2019, z tytułu:

- dotacji, gdyż prognozowane dochody bieżące na rok 2020 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia, zasiłki z pomocy społecznej),
- pozostałych dochodów (zarządzanie gospodarką wodną i wodociągową oraz kanalizacyjną i ściekową z dniem 1 stycznia 2020 r. przejmie Zakład Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Rutkach-Kossakach).

Od roku 2021 planowany jest wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Podatek od nieruchomości nie był podnoszony od 2003 r.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2020 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2019.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2019 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2019 roku oraz w roku 2020, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych oraz z podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli i pracowników.

Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy (wynika to z tego, że część dotacji przyjmowana jest do budżetu po stronie dochodów i wydatków w trakcie roku, za porozumieniem przejdą pracownicy z gospodarki wodnej, ściekowej i transportu do utworzonego Zakładu Gospodarki Komunalnej spółka o.o. w Rutkach-Kossakach., z dniem 31 sierpnia 2019 r. zostało wygaszone Gimnazjum w Rutkach).

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2021-2025, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2019 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2019 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2021	2022	2023	2024	2025
Dochody	%	103,4	103,3	103,1	103,1	103,1
Wydatki	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Dla ustalenia wielkości wydatków w latach 2021-2025 przyjęto zasadę wzrostu o wskaźnik inflacji (wydatki bieżące pomniejszono o wynagrodzenia, ponieważ wzrost wynagrodzeń zaplanowano na 2020 rok, w latach następnych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń). Gmina zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie-użytecznych, prac publicznych czy prac interwencyjnych.

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2020 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- dofinansowania z UE projektu pn. „Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki” - 111 413,00 zł (umowa o przyznanie pomocy w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 z Województwem Podlaskim, została podpisana).
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie – Mężenin” - 1 473 670,00, zgodnie z zatwierdzoną listą zadań rekomendowanych przez Wojewodę Podlaskiego do dofinansowania w 2019 i 2020 r. ze środków Funduszu Dróg Samorządowych.

W 2021 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- refundacji wydatków poniesionych w 2019 r. w wysokości – 10 745,00 zł, i 2020 r. w wysokości 999 896,00 zł, na projekt pn. „Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki”- całkowity koszt projektu 1 487 436,00 zł, Wniosek o dofinansowanie na realizację ww. projektu w ramach RPOWP na lata 2014-2020 z osi priorytetowej V Gospodarka niskoemisyjna, priorytet 4.1. Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych został złożony dnia 01.07.2019 r.,
- refundacji wydatków planowanych do poniesionych w 2020 r., w wysokości – 561 500,00 zł, i 2021 r., w wysokości – 1 438 500,00 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 4 000 000,00 zł. Złożony wniosek o przyznanie pomocy na operację typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego PROW na lata 2014-2020, został rekomendowany, czekamy na podpisanie umowy.

- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 106190B – ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki” – 479 868,00 zł, ze środków Funduszu Dróg Samorządowych – całkowity koszt zadania 685 525,00 zł.
- dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Świątki-Wiercice” – 886 113,00 zł – całkowity koszt zadania 1 308 263,00 zł (Gmina po uzyskaniu dofinansowania z FDS, będzie realizować te zadanie),
- ze sprzedaży działki nr 762 o pow. 0,93 ha położonej w obrębie miejscowości Rutki-Kossaki. Nieruchomość ta jest atrakcyjna dla potencjalnych nabywców ponieważ graniczy z terenami, gdzie funkcjonuje dwie kopalnie żwiru i piasku i po uzyskaniu koncesji może być wykorzystywana na wydobywanie kopalin - 100 000,00 zł.

W roku 2020 w ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2020. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec zmianie po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2021-2023 to zabezpieczenie środków na realizację inwestycji rozpoczętych.

DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE

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

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

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

Realizacja budżetu 2020 roku, ze względu na planowane inwestycje, wymaga zaangażowania środków z kredytu i pożyczek w drugim półroczu, po zrealizowaniu inwestycji.

W 2020 roku nie planuje się spłat odsetek oraz nie planuje się rozchodów.

W latach 2021-2025 planuje się spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek z nadwyżki budżetowej:

- 2021 rok: spłata w kwocie 800 000,00 zł,;
wydatki na obsługę długu w kwocie 120 823,00 zł,;
- 2022 rok: spłata w kwocie 800 000,00 zł,;
wydatki na obsługę długu w kwocie 75 856,00 zł,;
- 2023 rok: spłata w kwocie 800 000,00 zł,;
wydatki na obsługę długu w kwocie 39 056,00 zł,;
- 2024 rok: spłata w kwocie 800 000,00 zł,;
wydatki na obsługę długu w kwocie 20 731,00 zł,;
- 2025 rok: spłata w kwocie 800 000,00 zł,;
wydatki na obsługę długu w kwocie 3 415,00 zł,;

PRZEDSIĘWZIĘCIA

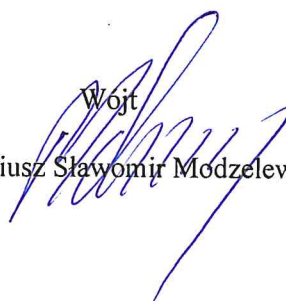
W wydatkach objętych limitem określonym w art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych ujęto planowane do poniesienia wydatki zamieszczone w wykazie przedsięwzięć.

W wykazie przedsięwzięć wykazano przedsięwzięcia, których realizację rozpoczęto w roku 2018 i 2019 oraz rozpocznie się w 2020:

- Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjne w miejscowości Rutki-Kossaki,
- Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie – Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite – Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra – Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki”,
- Dostawa i montaż instalacji OZE dla obiektów użyteczności publicznych na terenie Gminy Rutki ,
- Przebudowa drogi gminnej nr 105595B Nowe Zalesie – Mężenin,
- Przebudowa drogi gminnej nr 106190B – ul. Przemysłowa w miejscowości Rutki-Kossaki,
- Przebudowa drogi w miejscowości Świątki-Wiercice,
- Budowa chodnika i odwodnienia pomiędzy ul. Wojska Polskiego i ul. Obwodową w Rutkach-Kossakach ,
- Przebudowa i remont drogi gminnej nr 106146B – Droga wojewódzka nr 679 – Kossaki Ostatki – Kossaki Nadbielne,
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Grądy-Woniecko.

Zadania te szczegółowo są omówione w uzasadnieniu do projektu budżetu Gminy Rutki na 2020 rok.

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

Wójt

Dariusz Sławomir Modzelewski