

UCHWAŁA NR 54/X/2024
RADY GMINY RUTKI
z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2024-2027
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 308/XLIV/23 Rady Gminy Rutki z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2033 z późn.zm., zmienia się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2024–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Paweł Kowalewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 54/X/2024
Rady Gminy Rutki
z dnia 30 grudnia 2024 r.

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	
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	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	
Wykonanie 2021	32 945 390,57	28 955 599,41	2 325 221,00	215 550,87	10 697 238,00	10 687 136,49	5 030 453,05	1 863 488,71	3 989 791,16	65 258,45	3 924 106,61	
Wykonanie 2022	38 984 962,71	34 359 161,70	4 940 098,57	129 194,84	9 601 966,00	14 389 004,80	5 298 897,49	1 731 052,40	4 625 801,01	41 220,00	4 584 154,91	
Plan 3 kw. 2023	46 276 591,85	27 759 695,30	1 993 556,00	193 935,00	11 594 811,00	6 766 499,91	7 210 893,39	2 273 532,00	18 516 896,55	780 510,00	17 735 959,55	
Wykonanie 2023	39 744 823,40	28 371 533,37	1 993 556,00	193 935,00	11 815 047,80	7 827 643,71	6 541 350,86	2 114 187,88	11 373 290,03	780 510,00	10 592 353,93	
2024	55 485 707,62	36 961 157,79	2 836 109,00	269 115,00	14 703 442,00	12 541 758,56	6 610 733,23	2 168 129,00	18 524 549,83	1 496,00	18 522 585,12	
2025	31 008 410,60	27 219 094,00	2 633 611,00	278 265,00	12 775 413,00	4 641 758,00	6 890 047,00	2 271 297,00	3 789 316,60	300 000,00	3 489 316,60	
2026	30 235 860,00	27 725 362,00	2 715 253,00	286 891,00	13 171 451,00	4 504 679,00	7 047 088,00	2 294 010,00	2 510 498,00	200 000,00	2 310 498,00	
2027	28 422 743,00	28 422 743,00	2 796 710,00	295 498,00	13 566 595,00	4 610 225,00	7 153 715,00	2 316 950,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 791 376,00	28 791 376,00	2 875 018,00	303 772,00	13 946 459,00	4 610 401,00	7 055 726,00	2 340 120,00	0,00	0,00	0,00	
2029	29 502 508,00	29 502 508,00	2 949 769,00	311 670,00	14 309 067,00	4 730 271,00	7 201 731,00	2 363 520,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 204 620,00	30 204 620,00	3 023 513,00	319 462,00	14 666 794,00	4 848 528,00	7 346 323,00	2 387 156,00	0,00	0,00	0,00	

2031	30 896 109,00	30 896 109,00	3 096 077,00	327 128,00	15 018 797,00	4 964 892,00	7 489 215,00	2 411 028,00	0,00	0,00	0,00
2032	31 575 377,00	31 575 377,00	3 167 287,00	334 653,00	15 364 229,00	5 079 085,00	7 630 123,00	2 435 138,00	0,00	0,00	0,00
2033	33 195 512,00	33 195 512,00	3 240 135,00	342 350,00	15 717 607,00	6 121 461,00	7 773 959,00	2 459 489,00	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
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			
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 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	
Wykonanie 2021	32 891 480,25	24 959 497,98	9 026 622,31	0,00	0,00	40 360,00	0,00	0,00	0,00	7 931 982,27	7 231 982,27	1 904 522,49	
Wykonanie 2022	39 758 210,23	30 227 362,02	10 201 908,23	0,00	0,00	110 220,00	0,00	0,00	0,00	9 530 848,21	9 530 848,21	993 813,80	
Plan 3 kw. 2023	52 880 988,99	27 747 705,54	11 212 611,24	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	25 133 283,45	25 133 283,45	32 000,00	
Wykonanie 2023	43 954 269,21	26 854 948,36	11 352 582,37	0,00	0,00	149 800,00	0,00	0,00	0,00	17 099 320,85	17 099 320,85	5 000,00	
2024	55 692 634,61	32 302 320,35	14 204 939,71	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	23 390 314,26	23 390 314,26	26 951,00	
2025	34 705 493,59	24 429 523,60	11 835 769,00	0,00	0,00	333 900,00	0,00	0,00	0,00	10 275 969,99	10 275 969,99	624 260,00	
2026	29 565 860,00	25 126 578,00	12 190 261,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	4 439 282,00	4 439 282,00	0,00	
2027	27 712 743,00	25 668 493,00	12 429 569,00	0,00	0,00	216 300,00	0,00	0,00	0,00	2 044 250,00	2 044 250,00	0,00	
2028	27 991 376,00	25 869 831,00	12 528 823,00	0,00	0,00	192 300,00	0,00	0,00	0,00	2 121 545,00	2 121 545,00	0,00	
2029	28 702 508,00	26 589 976,00	12 854 573,00	0,00	0,00	165 900,00	0,00	0,00	0,00	2 112 532,00	2 112 532,00	0,00	
2030	29 404 620,00	27 278 326,00	13 188 792,00	0,00	0,00	136 900,00	0,00	0,00	0,00	2 126 294,00	2 126 294,00	0,00	
2031	29 996 109,00	27 919 283,00	13 518 512,00	0,00	0,00	107 100,00	0,00	0,00	0,00	2 076 826,00	2 076 826,00	0,00	
2032	30 575 377,00	27 985 889,00	13 856 475,00	0,00	0,00	75 100,00	0,00	0,00	0,00	2 589 488,00	2 589 488,00	0,00	
2033	32 095 512,00	28 641 663,00	14 202 887,00	0,00	0,00	39 400,00	0,00	0,00	0,00	3 453 849,00	3 453 849,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^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		
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		
Wykonanie 2021	53 910,32	0,00	6 169 551,49	2 000 000,00	0,00	4 019 551,49	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	-773 247,52	0,00	6 373 461,81	0,00	0,00	4 073 461,81	0,00	2 000 000,00	773 247,52		
Plan 3 kw. 2023	-6 604 397,14	0,00	6 904 397,14	5 400 000,00	5 400 000,00	1 204 397,14	1 204 397,14	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	-4 209 445,81	0,00	7 500 214,29	1 900 000,00	1 650 206,93	3 300 214,29	2 559 238,88	2 000 000,00	0,00		
2024	-206 926,99	0,00	506 926,99	0,00	0,00	0,02	0,02	206 926,97	206 926,97		
2025	-3 697 082,99	0,00	4 317 082,99	3 500 000,00	2 880 000,00	817 082,99	817 082,99	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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	800 000,00	800 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 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
Wykonanie 2021	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	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	0,00	1 682 579,73	5 542 352,30
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	756 240,42	2 333 855,29
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918 304,50	4 958 192,64
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	150 000,00	2 000 000,00	0,00	3 996 101,43	8 015 652,92
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	300 000,00	2 000 000,00	0,00	4 131 799,68	10 505 261,49
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	300 000,00	5 400 000,00	0,00	11 989,76	1 516 386,90
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	300 000,00	3 900 000,00	0,00	1 516 585,01	7 116 799,30
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	3 900 000,00	0,00	4 658 837,44	5 165 764,43
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 780 000,00	0,00	2 789 570,40	3 606 653,39
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 110 000,00	0,00	2 598 784,00	2 598 784,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 754 250,00	2 754 250,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 921 545,00	2 921 545,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	2 912 532,00	2 912 532,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 926 294,00	2 926 294,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 976 826,00	2 976 826,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	3 589 488,00	3 589 488,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 553 849,00	4 553 849,00

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,70%	5,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,59%	12,39%	x	x	x	x
2024	1,06%	20,03%	20,04%	13,73%	14,72%	TAK	TAK
2025	4,23%	13,86%	x	14,91%	15,91%	TAK	TAK
2026	3,91%	12,22%	x	14,61%	15,59%	TAK	TAK
2027	3,89%	12,47%	x	15,69%	16,67%	TAK	TAK
2028	4,10%	12,88%	x	14,82%	15,81%	TAK	TAK
2029	3,90%	12,43%	x	13,57%	14,55%	TAK	TAK
2030	3,69%	12,08%	x	12,23%	13,21%	TAK	TAK
2031	3,88%	11,89%	x	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2032	4,06%	13,83%	x	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2033	4,21%	16,97%	x	12,54%	12,54%	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			środki określone 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 2017	0,00	0,00	0,00	377 447,62	377 447,62	377 447,62	153 135,00	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
Wykonanie 2021	225 569,43	225 569,43	224 344,80	188 499,50	188 499,50	188 499,50	135 455,46	135 455,46	119 940,44
Wykonanie 2022	507 780,84	507 780,84	501 463,85	2 258 172,02	2 258 172,02	2 258 172,02	618 854,29	618 854,29	558 663,33
Plan 3 kw. 2023	788 647,93	788 647,93	788 647,93	2 589 763,89	2 589 763,89	2 589 763,89	981 980,12	981 980,12	813 823,93
Wykonanie 2023	596 710,93	596 710,93	596 710,93	2 560 138,39	2 560 138,39	2 560 138,39	694 806,38	694 806,38	624 858,33
2024	455 613,38	455 613,38	379 497,27	59 954,20	59 954,20	53 641,26	428 783,20	428 783,20	353 804,14
2025	293 595,14	293 595,14	241 759,92	91 050,00	91 050,00	74 660,91	298 637,60	298 637,60	245 665,33
2026	150 480,00	150 480,00	124 176,10	0,00	0,00	0,00	150 480,00	150 480,00	124 176,10
2027	125 400,00	125 400,00	103 480,08	0,00	0,00	0,00	125 400,00	125 400,00	103 480,08
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 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
Wykonanie 2021	2 661 701,55	2 661 701,55	1 609 346,05	4 507 991,00	256 140,00	4 251 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 253 516,32	4 253 516,32	2 771 086,86	6 736 708,78	468 953,98	6 267 754,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 017 497,34	1 017 497,34	802 661,99	18 810 763,15	274 175,15	18 536 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 164 626,48	1 164 626,48	796 526,64	13 585 902,68	274 175,15	13 311 727,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 364,00	8 364,00	6 901,97	12 511 301,16	428 112,30	12 083 188,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	118 000,00	118 000,00	96 760,00	7 359 048,85	368 703,85	6 990 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 583 772,37	150 480,00	4 433 292,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	125 400,00	125 400,00	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:				Wydatki 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	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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 455,63
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	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 54/X/2024
Rady Gminy Rutki
z dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 204 122,89	12 511 301,16	7 359 048,85	4 583 772,37	125 400,00	10 912 978,45
1.a	- wydatki bieżące				1 140 351,05	428 112,30	368 703,85	150 480,00	125 400,00	608 593,85
1.b	- wydatki majątkowe				28 063 771,84	12 083 188,86	6 990 345,00	4 433 292,37	0,00	10 304 384,60
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:				722 940,00	30 422,40	416 637,60	150 480,00	125 400,00	692 517,60
1.1.1	- wydatki bieżące				604 940,00	30 422,40	298 637,60	150 480,00	125 400,00	574 517,60
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2024	2025	153 500,00	5 342,40	148 157,60	0,00	0,00	148 157,60
1.1.1.2	Aktywny Maluch 2022-2029 - stworzenie dostępnej terytorialnie i przystępnej cenowo opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Rutki	2024	2027	451 440,00	25 080,00	150 480,00	150 480,00	125 400,00	426 360,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	118 000,00
1.1.2.2	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2024	2025	118 000,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	118 000,00
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				28 481 182,89	12 480 878,76	6 942 411,25	4 433 292,37	0,00	10 220 460,85
1.3.1	- wydatki bieżące				535 411,05	397 689,90	70 066,25	0,00	0,00	34 076,25
1.3.1.1	Czyste powietrze - poprwą jakości powietrza	Urząd Gminy Rutki	2021	2024	88 978,87	21 323,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Analiza ryzyka dla ujęć wód podziemnych zlokalizowanych w miejscowościach Rutki-Kossaki i Szlasy-Lipno - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2025	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rutki - unieszkodliwienie odpadów na terenie gminy	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	375 137,18	375 137,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części miejscowości Grądy-Woniecko - wykonania inwestycji	Urząd Gminy Rutki	2024	2025	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2024	2025	35 305,00	1 228,75	34 076,25	0,00	0,00	34 076,25
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 945 771,84	12 083 188,86	6 872 345,00	4 433 292,37	0,00	10 186 384,60
1.3.2.1	Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki -Kossaki Nadbielne - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Rutki	Urząd Gminy Rutki	2020	2024	5 617 831,47	2 086 914,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100-0+200 - .	Urząd Gminy Rutki	2021	2024	607 778,60	589 978,60	0,00	0,00	0,00	11 404,77
1.3.2.3	Przebudowa budynku Urzędu Gminy Rutki - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2025	1 446 494,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 138 przy ul. Zawadzkiej w m. Rutki-Kossaki - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2025	18 650,00	0,00	18 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach - przyczyni się do rozwoju kultury	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	7 738 437,40	6 942 057,10	0,00	0,00	0,00	7 560,58
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej nr 106166B Zambrzyce-Króle – Zambrzyce-Plewki - zapewnienie spójności sieci dróg publicznych na obszarze województwa	Urząd Gminy Rutki	2022	2026	8 849 010,37	0,00	4 306 986,00	4 433 292,37	0,00	8 740 278,37
1.3.2.9	Modernizacja dróg w obrębie miejscowości: Kołomyja, Kossaki Nadbielne, Mieczki, Pruski Wielkie, Wybrany - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	2 444 300,00	2 425 203,00	0,00	0,00	0,00	0,23
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej nr 106182B - ul. Szkolna w zakresie skrzyżowania z drogą powiatową nr 2051B - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2023	2025	497 330,00	26 296,00	471 034,00	0,00	0,00	0,65
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej w m. Grądy-Woniecko - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2023	2025	39 500,00	0,00	1 975,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Rutki-Kossaki - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2025	22 300,00	0,00	22 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki - zapewnienie bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2024	2025	27 140,00	0,00	27 140,00	0,00	0,00	27 140,00
1.3.2.14	Kompleksowy remont z odwodnieniem neogotyckiej dzwonnicy w Rutkach-Kossakach-dotacja - .	Urząd Gminy Rutki	2024	2025	637 000,00	12 740,00	624 260,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2024-2027
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2033**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 90 609,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 155 714,08 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 246 323,62 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 013 682,57 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 418 647,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 595 034,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -206 926,99 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	55 576 317,16	-90 609,54	55 485 707,62
Dochody bieżące	36 805 443,71	+155 714,08	36 961 157,79
Dotacje bieżące	12 543 136,60	-1 378,04	12 541 758,56
Pozostałe	6 453 641,11	+157 092,12	6 610 733,23
Podatek od nieruchomości	2 148 809,00	+19 320,00	2 168 129,00
Dochody majątkowe	18 770 873,45	-246 323,62	18 524 549,83
Sprzedaż majątku	60 000,00	-58 504,00	1 496,00
Wydatki ogółem	56 706 317,18	-1 013 682,57	55 692 634,61
Wydatki bieżące	32 720 968,25	-418 647,90	32 302 320,35
Wynagrodzenia i pochodne	14 341 810,09	-136 870,38	14 204 939,71
Obsługa długu	330 000,00	-70 000,00	260 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 049 158,16	-211 777,52	17 837 380,64
Wydatki majątkowe	23 985 348,93	-595 034,67	23 390 314,26
Wynik budżetu	-1 130 000,02	+923 073,03	-206 926,99

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	24 380 366,00	+49 157,60	24 429 523,60

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 249 019,99	+26 950,00	10 275 969,99

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą projektu pn. „Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki”.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 923 073,03 zł i po zmianach wynoszą 506 926,99 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 430 000,02	-923 073,03	506 926,99
Wolne środki	1 130 000,00	-923 073,03	206 926,97

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	740 975,39	+76 107,60	817 082,99

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w nadwyżce w kwocie 76 107,60 zł, pochodzą z niewykorzystanych środków w 2024 roku - nadwyżka budżetowa z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku 2025 zaplanowano środki zwrotne w wysokości 3 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2033. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 6. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2027	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2028	3 500 000,00	0,00	800 000,00	2 700 000,00
2029	2 700 000,00	0,00	800 000,00	1 900 000,00
2030	1 900 000,00	0,00	800 000,00	1 100 000,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2032	1 100 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2033	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rutki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rutki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	0,00	0,00	0,00
2025	620 000,00	0,00	620 000,00
2026	670 000,00	0,00	670 000,00
2027	710 000,00	0,00	710 000,00
2028	0,00	800 000,00	800 000,00
2029	0,00	800 000,00	800 000,00
2030	0,00	800 000,00	800 000,00
2031	900 000,00	0,00	900 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,06%	13,73%	TAK	14,72%	TAK
2025	4,23%	14,91%	TAK	15,91%	TAK
2026	3,91%	14,61%	TAK	15,59%	TAK
2027	3,89%	15,69%	TAK	16,67%	TAK
2028	4,10%	14,82%	TAK	15,81%	TAK
2029	3,90%	13,57%	TAK	14,55%	TAK
2030	3,69%	12,23%	TAK	13,21%	TAK
2031	3,88%	13,71%	TAK	13,71%	TAK
2032	4,06%	12,55%	TAK	12,55%	TAK
2033	4,21%	12,54%	TAK	12,54%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rutki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 77 657,60 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 54 500,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 132 157,60 zł;
 - 2) Aktywny Maluch 2022-2029 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 080,00 zł;
 - 3) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 77 657,60 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Analiza ryzyka dla ujęć wód podziemnych zlokalizowanych w miejscowościach Rutki-Kossaki i Szlasy-Lipno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 990,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 15 990,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 2) Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części miejscowości Grądy-Woniecko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 14 000,00 zł;
- 3) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 17 861,25 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 535,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 30 396,25 zł;
- 4) Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki-Kossaki Nadbielne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 65 236,12 zł;
- 5) Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 138 przy ul. Zawadzkiej w m. Rutki-Kossaki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 144 650,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 81 650,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 63 000,00 zł;
- 6) Rozbudowa drogi gminnej nr 106182B - ul. Szkolna w zakresie skrzyżowania z drogą powiatową nr 2051B – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 176 946,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 400,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 179 346,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 647 979,35 zł;
- 7) Budowa drogi gminnej w m. Grądy-Woniecko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 975,00 zł;
- 8) Budowa zbiornika retencyjnego w m. Rutki-Kossaki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 57 700,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 17 700,00 zł;
- 9) Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Rutki – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 17 861,25 zł;
- 10) Kompleksowy remont z odwodnieniem neogotyckiej dzwonnicy w Rutkach-Kossakach-dotacja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 126 059,80 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 521,20 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 123 538,60 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 763 059,80 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	525 137,30	-97 025,00	428 112,30
2025	176 160,00	+192 543,85	368 703,85

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 302 453,91	-219 265,05	12 083 188,86
2025	7 373 929,60	-383 584,60	6 990 345,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski