

UCHWAŁA NR 131/XXVII/17
RADY GMINY RUTKI
z dnia 29 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2018-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2018–2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

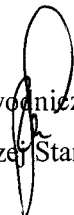
§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 92/XX/16 Rady Gminy Rutki z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2017-2020 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.


Przewodniczący Rady
Andrzej Staniszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 131/XXVIII/17
Rady Gminy Rutki z dnia 29 grudnia 2017 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rutki na lata 2018-2021 wraz z prognozą
kwoły długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2021

z tego:													
w tym:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:								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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	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	3 663 036,63	1 541 800,16	7 113 744,00	4 648 730,13	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	4 382 790,92	1 711 050,96	7 656 585,00	8 557 485,17	100 711,56	392,00	100 319,56		
Plan 3 kw. 2017	22 327 570,20	21 926 720,20	1 687 035,00	40 000,00	3 309 457,00	1 520 000,00	6 811 787,00	9 183 396,20	400 850,00	16 168,00	384 682,00		
Wykonanie 2017	23 026 469,18	22 606 570,18	1 687 035,00	41 649,00	3 500 106,00	1 651 623,00	6 811 787,00	9 664 745,18	419 899,00	16 234,00	403 665,00		
2018	23 792 174,00	22 197 987,00	1 793 002,00	42 000,00	3 393 247,00	1 630 900,00	7 892 412,00	7 818 556,00	1 594 187,00	0,00	1 594 187,00		
2019	23 041 510,00	23 041 510,00	1 861 136,00	42 168,00	3 406 820,00	1 637 423,00	8 192 324,00	8 115 661,00	0,00	0,00	0,00		
2020	23 917 087,00	23 917 087,00	1 931 859,00	42 336,00	3 420 447,00	1 643 973,00	8 503 632,00	8 424 056,00	0,00	0,00	0,00		
2021	24 778 102,00	24 778 102,00	2 001 406,00	42 505,00	3 434 129,00	1 650 548,00	8 809 762,00	8 727 322,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wyprzedzających rok budżetowy (tj. lat poprzedzających rok budżetowy).
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające spłacie z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	
								odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Wykonanie 2015	16 027 438,52	15 128 673,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 765,46	
Wykonanie 2016	20 999 506,87	19 380 353,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 153,40	
Plan 3 kw. 2017	24 907 570,20	21 191 028,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 716 542,00	
Wykonanie 2017	24 116 469,18	21 612 969,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 503 500,00	
2018	27 088 511,00	21 070 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 018 124,00	
2019	23 041 510,00	21 555 006,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 504,00	
2020	23 917 087,00	22 093 881,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 206,00	
2021	24 778 102,00	22 646 228,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 874,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanych o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		z tego:						Kwota długu x			
		w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 295 814,56	3 166 630,27
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 519,91	5 904 779,37
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 692,00	3 315 692,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993 601,00	2 083 601,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 600,00	4 423 937,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 504,00	1 486 504,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 206,00	1 823 206,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 874,00	2 131 874,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1169) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dot. 2015-2015.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących. Zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Lp								
	Wykonanie 2015	0,00%	0,00	0,00%	13,93%	X	X	X	X
	Wykonanie 2016	0,00%	0,00	0,00%	13,47%	X	X	X	X
	Plan 3 kw. 2017	0,00%	0,00	0,00%	3,37%	X	X	X	X
	Wykonanie 2017	0,00%	0,00	0,00%	4,39%	X	X	X	X
	2018	0,00%	0,00	0,00%	4,74%	10,26%	10,60%	TAK	TAK
	2019	0,00%	0,00	0,00%	6,45%	7,19%	7,53%	TAK	TAK
	2020	0,00%	0,00	0,00%	7,62%	4,85%	5,19%	TAK	TAK
	2021	0,00%	0,00	0,00%	8,60%	6,27%	6,27%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	110 045,50	110 045,50	110 045,50	344 197,05	344 197,05	344 197,05	6 211,50	5 279,77	6 211,50
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	357 121,00	357 121,00	357 121,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	377 449,00	377 449,00	377 449,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 046,00	1 046,00	0,00	1 594 187,00	1 594 187,00	825 546,00	1 231,00	1 046,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 131/XXVIII/17
Rady Gminy Rutki
z dnia 29 grudnia 2017 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 709 302,00	2 654 024,00	0,00	0,00	0,00	2 654 024,00
1.a	- wydatki bieżące				1 231,00	1 231,00	0,00	0,00	0,00	1 231,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 708 071,00	2 652 793,00	0,00	0,00	0,00	2 652 793,00
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:				1 205 859,00	1 169 294,00	0,00	0,00	0,00	1 169 294,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 231,00	1 231,00	0,00	0,00	0,00	1 231,00
1.1.1.1	Zagospodarowanie terenu wokół boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach - Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego	Urząd Gminy Rutki	2016	2018	1 231,00	1 231,00	0,00	0,00	0,00	1 231,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 204 628,00	1 168 063,00	0,00	0,00	0,00	1 168 063,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu wokół boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach - Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego	Urząd Gminy Rutki	2016	2018	792 917,00	767 432,00	0,00	0,00	0,00	767 432,00
1.1.2.2	Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej oraz budowa altany w Zambrzycach-Krółach - Zwiększenie dostępności mieszkańców do zrewitalizowanych obszarów służących poprawie jakości życia mieszkańców LGD	Urząd Gminy Rutki	2017	2018	411 711,00	400 631,00	0,00	0,00	0,00	400 631,00
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				1 503 443,00	1 484 730,00	0,00	0,00	0,00	1 484 730,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 503 443,00	1 484 730,00	0,00	0,00	0,00	1 484 730,00
1.3.2.1	Budowa poletek hydrobotanicznych oczyszczalni ścieków w Mężeninie	Urząd Gminy Rutki	2015	2018	405 943,00	394 730,00	0,00	0,00	0,00	394 730,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Rutki -	Urząd Gminy Rutki	2017	2018	1 097 500,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00

kwoty w zł

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RUTKI
NA LATA 2018-2021
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ
NA LATA 2018-2021**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2018-2021, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2015 – 2016 i przewidywanego wykonania budżetu za 2017 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2017 rok wg stanu na dzień 30.09.2017 r. Przewidywane wykonanie za 2017 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 16.12.2017 r.

Dochody i wydatki na rok 2018 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Nastąpił wzrost dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2017 z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 6,3 %,
- subwencji o 15,9 %,
- pozostałych dochodów (czynsze, woda, ścieki) o 41,2 % (wzrost w związku z przejęciem gospodarki wodno-ściekowej przez Gminę od 01.07.2017 r.).

Obserwuje się spadek planowanych dochodów bieżących w stosunku do planowanego wykonania w roku 2017, z tytułu dotacji, gdyż prognozowane dochody bieżące na rok 2018 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone (np. akcyza, stypendia, zasiłki stałe) oraz z podatku od nieruchomości i opłaty eksploatacyjnej (zamykane są kopalnie żwiru, z uwagi na kończące się prace przy ekspresowej drodze S 8)

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2017 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Do podstawy wymiaru podatku rolnego i leśnego Rada Gminy nie podjęła uchwał. Do naliczenia podatku rolnego przyjęta będzie stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku w kwocie 52,49 za 1 dt., zaś do wymiaru podatku leśnego, stawka określona w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 roku w kwocie 197,06 za 1m³.

Natomiast w latach 2019-2021 zaplanowano ich wzrost o 100,4%.

W 2018 roku przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

- refundacji wydatków poniesionych w 2017 r. na zadania inwestycyjne pn.: „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Grądach-Woniecko” - 825 546 zł,

- refundacji planowanych do poniesienia w 2018 r. wydatków na zadania inwestycyjne pn.: „Zagospodarowanie terenu wokół boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach” – 513 721 zł (wniosek uzyskał rekomendację),
- refundacji planowanych do poniesienia w 2018 r. wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskie oraz budowa altany w Zambrzycach-Krółach” – 254 920 zł (wniosek uzyskał rekomendację).

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2019-2021, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2017 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2017 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2019	2020	2021
Dochody	%	103,8	103,8	103,6
Wydatki	%	102,3	102,5	102,5

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2018 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2017.

Dla ustalenia wielkości wydatków w latach 2019-2021 przyjęto zasadę wzrostu o wskaźnik inflacji.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2017 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2017 roku oraz w roku 2018, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych z podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli.

Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Planowany deficyt budżetu na 2018 rok zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Z bilansu za 2016 rok i sprawozdania Rb-NDS za III kw. 2017 wynika, że Gmina Rutki posiada nadwyżkę w kwocie 4 386 337 zł. W 2017 roku została zaangażowana w wysokości 1 090 000 zł. Natomiast na rok 2018 planuje się zaangażować pozostałą kwotę 3 296 337 zł, tj. (4 386 337 zł – 1 090 000 zł = 3 296 337 zł).

W roku 2018 w ramach wydatków majątkowych przewidziano do realizacji wydatki wyszczególnione w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2018. Wydatki inwestycyjne przyjęto do budżetu na podstawie kosztorysu szacunkowego w związku, z tym mogą one ulec obniżeniu po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

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 2016 i latach wcześniejszych:

- Budowa poletek hydrobotanicznych oczyszczalni ścieków w Mężeninie – 394 730 zł,
- Zagospodarowanie terenu wokół boiska przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Rutkach-Kossakach” – 768 663 zł,
- Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej oraz budowa altany w Zambrzycach-Krółach” – 400 631 zł,

- Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Rutki – 1 090 000 zł.

Przewodniczący Rady

Andrzej Staniszewski