

**UCHWAŁA NR 307/XLIV/23  
RADY GMINY RUTKI**

z dnia 15 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033**

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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 259/XXXVI/22 Rady Gminy Rutki z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rutki na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033 ze zm., zmienia się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rutki na lata 2023–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rutki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Paweł Kowalewski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 307/XLIV/23

Rady Gminy Rutki

z dnia 15 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 2016	22 512 584,94	22 411 873,38	1 514 071,00	46 565,64	7 656 585,00	8 557 485,17	4 637 166,57	1 711 050,96	100 711,56	392,00	100 319,56	
Wykonanie 2017	22 736 677,34	22 321 220,96	1 725 326,00	41 921,76	6 811 787,00	9 356 476,59	4 385 709,61	1 775 405,68	415 456,38	11 794,00	403 662,38	
Wykonanie 2018	25 593 085,47	23 906 597,18	1 906 946,00	77 391,15	7 898 435,00	9 171 414,59	4 852 410,44	1 692 201,48	1 686 488,29	28 078,00	1 658 410,29	
Wykonanie 2019	28 156 056,59	27 360 973,10	2 065 868,00	75 976,20	9 216 512,00	11 109 415,13	4 893 201,77	1 619 145,76	795 083,49	9 475,42	785 565,46	
Wykonanie 2020	29 996 898,47	27 337 325,13	2 051 868,00	110 842,85	9 663 700,00	10 877 770,88	4 633 143,40	1 703 597,62	2 659 573,34	6 000,00	2 651 570,67	
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	
Plan 3 kw. 2022	39 041 674,93	32 997 416,04	2 051 680,00	129 195,00	9 601 966,00	9 859 905,57	11 354 669,47	1 723 363,00	6 044 258,89	93 300,00	5 950 531,89	
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	
2023	39 828 977,96	28 431 296,53	1 993 556,00	193 935,00	11 815 047,80	7 889 765,47	6 538 992,26	2 116 723,00	11 397 681,43	780 510,00	10 616 744,43	
2024	34 258 387,84	27 670 887,84	2 137 092,00	207 898,00	10 626 992,00	7 964 588,84	6 734 317,00	2 437 226,00	6 587 500,00	100 000,00	6 487 500,00	
2025	25 980 843,00	25 258 843,00	2 203 342,00	214 343,00	10 956 429,00	4 941 648,00	6 943 081,00	2 512 780,00	722 000,00	722 000,00	0,00	
2026	25 890 315,00	25 890 315,00	2 258 426,00	219 702,00	11 230 340,00	5 065 189,00	7 116 658,00	2 575 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 641 133,00	26 641 133,00	2 323 920,00	226 073,00	11 556 020,00	5 212 079,00	7 323 041,00	2 650 292,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 413 726,00	27 413 726,00	2 391 314,00	232 629,00	11 891 145,00	5 363 229,00	7 535 409,00	2 727 150,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 181 310,00	28 181 310,00	2 458 271,00	239 143,00	12 224 097,00	5 513 399,00	7 746 400,00	2 803 510,00	0,00	0,00	0,00	

2030	28 942 206,00	28 942 206,00	2 524 644,00	245 600,00	12 554 148,00	5 662 261,00	7 955 553,00	2 879 205,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 723 645,00	29 723 645,00	2 592 809,00	252 231,00	12 893 110,00	5 815 142,00	8 170 353,00	2 956 944,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 496 460,00	30 496 460,00	2 660 222,00	258 789,00	13 228 331,00	5 966 336,00	8 382 782,00	3 033 825,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 289 369,00	31 289 369,00	2 729 388,00	265 518,00	13 572 268,00	6 121 461,00	8 600 734,00	3 112 704,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2016	20 999 506,87	19 380 353,47	7 248 094,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 153,40	1 619 153,40	40 000,00	
Wykonanie 2017	23 263 242,30	20 812 580,05	7 616 570,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 662,25	2 450 662,25	278 698,63	
Wykonanie 2018	27 875 243,17	22 224 017,45	8 285 659,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 651 225,72	5 651 225,72	560 520,00	
Wykonanie 2019	27 693 783,32	26 604 732,68	9 326 826,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 089 050,64	789 050,64	341 270,00	
Wykonanie 2020	28 017 235,12	24 419 020,63	8 296 136,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 598 214,49	3 328 214,49	17 000,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	45 786 957,35	34 076 318,35	10 817 198,80	0,00	0,00	110 220,00	0,00	0,00	0,00	11 710 639,00	11 710 639,00	1 426 970,00	
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	
2023	46 563 375,10	29 194 205,80	11 639 950,75	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	17 369 169,30	17 369 169,30	5 000,00	
2024	37 907 464,99	23 322 519,25	11 274 874,00	0,00	0,00	407 900,00	0,00	0,00	0,00	14 584 945,74	14 584 945,74	0,00	
2025	25 360 843,00	23 682 358,00	11 483 459,00	0,00	0,00	333 900,00	0,00	0,00	0,00	1 678 485,00	1 678 485,00	0,00	
2026	25 220 315,00	23 995 712,00	11 684 420,00	0,00	0,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	1 224 603,00	1 224 603,00	0,00	
2027	25 931 133,00	24 608 245,00	12 017 426,00	0,00	0,00	216 300,00	0,00	0,00	0,00	1 322 888,00	1 322 888,00	0,00	
2028	26 669 726,00	25 442 888,00	12 353 914,00	0,00	0,00	192 300,00	0,00	0,00	0,00	1 226 838,00	1 226 838,00	0,00	
2029	27 365 310,00	26 081 726,00	12 696 735,00	0,00	0,00	165 900,00	0,00	0,00	0,00	1 283 584,00	1 283 584,00	0,00	
2030	28 102 206,00	26 732 363,00	13 045 895,00	0,00	0,00	136 900,00	0,00	0,00	0,00	1 369 843,00	1 369 843,00	0,00	
2031	28 823 645,00	27 400 064,00	13 404 657,00	0,00	0,00	107 100,00	0,00	0,00	0,00	1 423 581,00	1 423 581,00	0,00	
2032	29 496 460,00	28 080 549,00	13 769 934,00	0,00	0,00	75 100,00	0,00	0,00	0,00	1 415 911,00	1 415 911,00	0,00	
2033	30 189 369,00	28 769 083,00	14 138 280,00	0,00	0,00	39 400,00	0,00	0,00	0,00	1 420 286,00	1 420 286,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 513 078,07	0,00	2 873 259,46	0,00	0,00	2 873 259,46	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	-6 745 282,42	0,00	7 045 282,42	1 100 000,00	1 100 000,00	4 073 461,81	4 073 461,81	1 571 820,61	1 571 820,61
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
2023	-6 734 397,14	0,00	7 034 397,14	1 900 000,00	1 900 000,00	3 300 214,29	3 300 214,29	1 534 182,85	1 534 182,85
2024	-3 649 077,15	0,00	3 649 077,15	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	149 077,15	149 077,15
2025	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	816 000,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	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
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	816 000,00	816 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00



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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 519,91	5 904 779,37
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	300 000,00	3 100 000,00	0,00	-1 078 902,31	4 866 380,11
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	3 900 000,00	0,00	-762 909,27	4 371 487,87
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	4 348 368,59	4 497 445,74
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 780 000,00	0,00	1 576 485,00	1 576 485,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 110 000,00	0,00	1 894 603,00	1 894 603,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 032 888,00	2 032 888,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 656 000,00	0,00	1 970 838,00	1 970 838,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 840 000,00	0,00	2 099 584,00	2 099 584,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 209 843,00	2 209 843,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 323 581,00	2 323 581,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 415 911,00	2 415 911,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 286,00	2 520 286,00

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	21,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	4,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,03%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-3,43%	-3,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,80%	22,00%	x	x	x	x
2023	0,75%	-2,06%	1,74%	12,50%	16,07%	TAK	TAK
2024	2,07%	24,14%	24,64%	9,62%	13,20%	TAK	TAK
2025	4,70%	9,40%	x	11,47%	15,04%	TAK	TAK
2026	4,36%	10,25%	x	10,42%	14,02%	TAK	TAK
2027	4,32%	10,50%	x	11,22%	14,82%	TAK	TAK
2028	4,25%	9,81%	x	10,07%	13,67%	TAK	TAK
2029	4,33%	9,99%	x	8,37%	11,98%	TAK	TAK
2030	4,20%	10,08%	x	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2031	4,21%	10,17%	x	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2032	4,38%	10,15%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2033	4,53%	10,17%	x	10,14%	10,14%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	4 234,27	4 234,27	4 234,27	11 186,36	11 186,36	11 186,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	377 447,62	377 447,62	377 447,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	777 623,96	777 623,96	777 623,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	622 931,34	622 931,34	622 931,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	218 509,16	218 509,16	206 312,36	0,00	0,00	0,00	218 509,16	218 509,16	206 312,36
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
Plan 3 kw. 2022	587 119,85	587 119,85	580 711,48	3 579 949,00	3 579 949,00	3 579 949,00	761 496,73	761 496,73	685 115,84
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
2023	626 011,93	626 011,93	626 011,93	2 584 528,89	2 584 528,89	2 584 528,89	811 045,12	811 045,12	651 187,93
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 2016	490 632,52	490 632,52	350 055,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 097 000,00	1 097 000,00	822 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 219 000,00	1 219 000,00	744 970,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	143 205,57	0,00	143 205,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	265 785,32	265 785,32	188 499,50	2 669 869,52	0,00	2 669 869,52	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	5 514 733,00	5 514 733,00	3 877 310,98	6 736 708,78	468 953,98	6 267 754,80	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
2023	1 183 363,85	1 183 363,85	797 426,99	13 540 481,68	217 429,15	13 323 052,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 457 828,40	433 437,00	13 024 391,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 678 485,00	0,00	1 678 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 224 603,00	0,00	1 224 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	133 228,37
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	12 455,63
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 307/XLIV/23  
Rady Gminy Rutki  
z dnia 15 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 390 269,92	13 540 481,68	13 457 828,40	1 678 485,00	1 224 603,00	7 658 619,60
1.a	- wydatki bieżące				939 990,79	217 429,15	433 437,00	0,00	0,00	417 447,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 450 279,13	13 323 052,53	13 024 391,40	1 678 485,00	1 224 603,00	7 241 172,60
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:				1 089 193,51	876 295,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				328 380,51	115 482,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Grądach-Woniecko - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KPT. WŁADYSŁAWA RAGINISA W GRĄDACH WONIECKO	2021	2023	38 970,00	13 350,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Kołomyi - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	SZKOŁA PODSTAWOWA W KOŁOMYI	2021	2023	59 310,00	21 615,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Akademia nauki w Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach - podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Rutkach im. 2-go Pułku Ułanów Grochowskich	2021	2023	121 502,51	33 960,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-włączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	22 660,00	21 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	85 938,00	25 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				760 813,00	760 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-włączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	528 591,00	528 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	76 322,00	76 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa oświetlenia hybrydowego w miejscowości Zambrzyce-Króle, Ożarki-Olszanka i Dębniki, Gmina Rutki - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	155 900,00	155 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				29 301 076,41	12 664 186,53	13 457 828,40	1 678 485,00	1 224 603,00	7 658 619,60
1.3.1	- wydatki bieżące				611 610,28	101 947,00	433 437,00	0,00	0,00	417 447,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - poppra jakości powietrza	Urząd Gminy Rutki	2021	2024	93 525,00	47 518,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00

Strona 1 z 3

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Sporządzenie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rutki - .	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - wzmocnienie zastosowań TIK dla e-administracji, e-uczenia się, e-włączenia społecznego, e-kultury i e-zdrowia	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	19 648,28	14 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Analiza ryzyka dla ujęć wód podziemnych zlokalizowanych w miejscowościach Rutki-Kossaki i Szlasy-Lipno - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rutki - unieszkodliwienie odpadów na terenie gminy	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	402 447,00	0,00	402 447,00	0,00	0,00	402 447,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 689 466,13	12 562 239,53	13 024 391,40	1 678 485,00	1 224 603,00	7 241 172,60
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	5 683 067,59	3 504 896,63	2 086 914,16	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	544 500,00	0,00	526 700,00	0,00	0,00	526 700,00
1.3.2.3	Budowa ciągu pieszego-jezdnego na działkach 138 i 139 w miejscowości Rutki-Kossaki od drogi wojewódzkiej nr 679 w kierunku zbiornika wodnego - poprawa dostępności komunikacyjnej	Urząd Gminy Rutki	2021	2023	180 643,00	167 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Dębniaki - poprawa dostępności komunikacyjnej	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	1 840 966,40	1 804 376,00	0,00	0,00	0,00	2 152,36
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej nr 106166B Zambrzyce-Króle – Zambrzyce-Plewki - zapewnienie spójności sieci dróg publicznych na obrzasje województwa	Urząd Gminy Rutki	2022	2026	3 011 820,00	108 732,00	0,00	1 678 485,00	1 224 603,00	2 903 088,00
1.3.2.6	Przebudowa i remont dróg gminnych nr 106141B, 106142B, 106143B - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Rutki	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	6 029 000,00	6 000 800,00	0,00	0,00	0,00	36 189,10
1.3.2.7	Budowa stacji uzdatniania wody i studni głębinowej w miejscowości Szlasy-Lipno; budowa sieci wodociągowej pomiędzy miejscowościami Kalinówka-Basie - Ożarki-Olszanka, Śliwowo-Łopienite - Duchny-Wieluny i Czochanie-Góra - Zambrzyce-Plewki oraz przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Rutki-Kossaki - wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Rutki	2020	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa oświetlenia hybrydowego w miejscowości Zambrzyce-Króle, Ożarki-Olszanka i Dębniaki, Gmina Rutki - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2022	2023	17 367,60	5 067,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 106179B ul. Żytnia w Rutkach-Kossakach - bezpieczeństwo mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej na działkach 269/1, 269/2, 269/3, 340 w miejscowości Mężenin - dostępność komunikacyjna mieszkańców	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach - przyczyni się do rozwoju kultury	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	7 438 114,40	796 380,30	6 641 734,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa budynku Urzędu Gminy Rutki - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	904 212,14	46 494,00	857 718,14	0,00	0,00	857 718,14
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej w m. Grądy-Woniecko - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	41 475,00	39 500,00	1 975,00	0,00	0,00	1 975,00
1.3.2.14	Modernizacja dróg w obrębie miejscowości: Kołomyja, Kossaki Nadbielne, Mieczki, Pruski Wielkie, Wybrany - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	2 174 000,00	28 000,00	2 146 000,00	0,00	0,00	2 174 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej nr 106182B - ul. Szkolna w zakresie skrzyżowania z drogą powiatową nr 2051B - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	641 700,00	0,00	641 700,00	0,00	0,00	617 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Budowa zbiornika retencyjnego w m. Rutki-Kossaki - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	62 300,00	22 300,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 138 przy ul. Zawadzkiej w m. Rutki-Kossaki - .	Urząd Gminy Rutki	2023	2024	100 300,00	18 650,00	81 650,00	0,00	0,00	81 650,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 307/XLIV/23  
Rady Gminy Rutki  
z dnia 15 grudnia 2023 r.

## Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki na lata 2023-2026

### wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2033

#### Zaktualizowano plan dochodów i wydatków na 2023 rok, dokonanych zmianami budżetu gminy na podstawie

Uchwały Rady Gminy Rutki w sprawie zmian w budżecie Gminy Rutki na 2023 r.: Nr 306/XLIV/23 z dnia 15 grudnia 2023 r.

Zarządzeń Wójta Gminy Rutki w sprawie zmian w budżecie Gminy Rutki na 2023 r.; Nr 90/23 z dn. 30.10.2023 r., Nr 93/23 z dn. 15.11.2023 r.; Nr 97/23 z dn. 24.11.2023 r.; Nr 99/23 z dnia 01.12.2023 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 256 788,52 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 184 473,52 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 72 315,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 256 788,52 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 227 553,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 29 235,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>40 085 766,48</b>	<b>-256 788,52</b>	<b>39 828 977,96</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>28 615 770,05</b>	<b>-184 473,52</b>	<b>28 431 296,53</b>
Subwencja ogólna	11 680 951,80	+134 096,00	11 815 047,80
Dotacje bieżące	8 283 161,99	-393 396,52	7 889 765,47
Pozostałe	6 464 165,26	+74 827,00	6 538 992,26
Podatek od nieruchomości	2 141 723,00	-25 000,00	2 116 723,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>11 469 996,43</b>	<b>-72 315,00</b>	<b>11 397 681,43</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>46 820 163,62</b>	<b>-256 788,52</b>	<b>46 563 375,10</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>29 421 759,32</b>	<b>-227 553,52</b>	<b>29 194 205,80</b>
Wynagrodzenia i pochodne	11 528 953,75	+110 997,00	11 639 950,75
Obsługa długu	151 000,00	+4 000,00	155 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 741 805,57	-342 550,52	17 399 255,05
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>17 398 404,30</b>	<b>-29 235,00</b>	<b>17 369 169,30</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	27 354 147,84	+316 740,00	27 670 887,84

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rutki:

1. Przychody uległy zmniejszeniu o 316 740,00 zł, w 2024 r., z tytułu wolnych środków.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

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

**Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rutki**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	0,00	0,00	0,00
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	744 000,00	744 000,00
2029	0,00	816 000,00	816 000,00
2030	0,00	840 000,00	840 000,00
2031	0,00	900 000,00	900 000,00
2032	0,00	1 000 000,00	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 2023-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,75%	12,50%	TAK	16,07%	TAK
2024	2,07%	9,62%	TAK	13,20%	TAK
2025	4,70%	11,47%	TAK	15,04%	TAK
2026	4,36%	10,42%	TAK	14,02%	TAK
2027	4,32%	11,22%	TAK	14,82%	TAK
2028	4,25%	10,07%	TAK	13,67%	TAK
2029	4,33%	8,37%	TAK	11,98%	TAK
2030	4,20%	10,29%	TAK	10,29%	TAK
2031	4,21%	12,02%	TAK	12,02%	TAK
2032	4,38%	10,03%	TAK	10,03%	TAK
2033	4,53%	10,14%	TAK	10,14%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Analiza ryzyka dla ujęć wód podziemnych zlokalizowanych w miejscowościach Rutki-Kossaki i Szlasy-Lipno;
2. Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rutki;



3. Budowa drogi gminnej w m. Grądy-Woniecko;
4. Modernizacja dróg w obrębie miejscowości: Kołomyja, Kossaki Nadbielne, Mieczki, Pruski Wielkie, Wybrany;
5. Rozbudowa drogi gminnej nr 106182B - ul. Szkolna w zakresie skrzyżowania z drogą powiatową nr 2051B;
6. Budowa zbiornika retencyjnego w m. Rutki-Kossaki;
7. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego na działce nr 138 przy ul. Zawadzkiej w m. Rutki-Kossaki.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego;
2. Rozbudowa wraz z przebudową drogi gminnej nr 106146B - Droga wojewódzka nr 679 - Kossaki Ostatki -Kossaki Nadbielne;
3. Budowa drogi gminnej na działce 809 w m. Rutki-Kossaki w lokalizacji 0+100-0+200;
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 106166B Zambrzyce-Króle – Zambrzyce-Plewki;
5. Przebudowa budynku Urzędu Gminy Rutki;
6. Przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej w Rutkach-Kossakach;
7. Przebudowa i remont dróg gminnych nr 106141B, 106142B, 106143B.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej nr 106179B ul. Żytnia w Rutkach-Kossakach;
2. Przebudowa drogi gminnej na działkach 269/1, 269/2, 269/3, 340 w miejscowości Mężenin.

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 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	274 175,15	-56 746,00	217 429,15
2024	15 000,00	+418 437,00	433 437,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	13 311 727,53	+11 325,00	13 323 052,53
2024	11 771 470,96	+1 252 920,44	13 024 391,40
2025	247 755,00	+1 430 730,00	1 678 485,00
2026	0,00	+1 224 603,00	1 224 603,00

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.