

**UCHWAŁA NR XXI/166/2021  
RADY GMINY RUDKA**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka  
na lata 2022 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, zm.: Dz. U z 2021 r. poz. 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535, poz. 1773) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2041, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XIV/121/2020 Rady Gminy Rudka z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2021 – 2024, zmieniona Uchwałą Nr XV/123/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 12 stycznia 2021 r., Uchwałą Nr XVI/132/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 30 marca 2021 r., Uchwałą Nr XVII/139/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 30 czerwca 2021 r., Uchwałą Nr XVIII/145/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 20 sierpnia 2021 r, Uchwałą Nr XIX/151/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 30 września 2021 r, Uchwałą Nr XX/156/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 30 listopada 2021 r .

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

Wiceprzewodniczący Rady  
Gminy

**Tadeusz Uszyński**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	10 015 844,22	8 684 892,22	812 300,00	24 288,25	3 376 843,00	2 941 462,24	1 529 998,73	312 095,94	1 330 952,00	13 950,00	1 317 002,00
Wykonanie 2020	10 132 208,78	9 615 031,78	733 914,00	6 700,14	3 534 656,00	3 200 602,80	2 139 158,84	295 341,60	517 177,00	17 177,00	50 000,00
Plan 3 kw. 2021	12 374 700,00	10 055 985,00	706 134,00	10 000,00	3 823 000,00	3 735 312,00	1 781 098,00	329 092,00	2 318 715,00	15 000,00	2 303 715,00
Wykonanie 2021	13 026 814,00	10 611 380,00	706 134,00	10 000,00	3 827 620,00	3 826 728,00	2 240 898,00	329 092,00	2 415 434,00	15 000,00	2 303 715,00
2022	8 722 925,00	8 483 977,00	652 641,00	21 178,00	4 036 119,00	1 761 507,00	2 012 532,00	331 173,00	238 948,00	110 000,00	128 948,00
2023	21 482 057,00	9 663 107,00	737 584,00	21 284,00	3 846 758,00	3 216 605,00	1 840 876,00	296 817,00	11 818 950,00	0,00	11 818 950,00
2024	9 781 388,00	9 711 423,00	741 277,00	21 390,00	3 865 992,00	3 232 688,00	1 850 076,00	298 301,00	69 965,00	0,00	69 965,00
2025	9 759 980,00	9 759 980,00	744 983,00	21 497,00	3 885 322,00	3 248 851,00	1 859 327,00	299 792,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 808 780,00	9 808 780,00	748 708,00	21 604,00	3 904 749,00	3 265 095,00	1 868 624,00	301 291,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 857 824,00	9 857 824,00	752 451,00	21 712,00	3 924 273,00	3 281 420,00	1 877 968,00	302 797,00	0,00	0,00	0,00
2028	9 907 113,00	9 907 113,00	756 213,00	21 820,00	3 943 894,00	3 297 827,00	1 887 359,00	304 311,00	0,00	0,00	0,00
2029	9 956 648,00	9 956 648,00	759 994,00	21 929,00	3 963 613,00	3 314 316,00	1 896 796,00	305 832,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 006 431,00	10 006 431,00	763 794,00	22 039,00	3 983 431,00	3 330 888,00	1 906 279,00	307 361,00	0,00	0,00	0,00
2031	10 056 463,00	10 056 463,00	767 613,00	22 149,00	4 003 348,00	3 347 542,00	1 915 811,00	308 898,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 106 745,00	10 106 745,00	771 451,00	22 260,00	4 023 365,00	3 364 280,00	1 925 389,00	310 442,00	0,00	0,00	0,00
2033	10 157 279,00	10 157 279,00	775 308,00	22 371,00	4 043 482,00	3 381 101,00	1 935 017,00	311 994,00	0,00	0,00	0,00

2034	10 208 065,00	10 208 065,00	779 184,00	22 483,00	4 063 699,00	3 398 006,00	1 944 693,00	313 554,00	0,00	0,00	0,00
2035	10 259 105,00	10 259 105,00	783 080,00	22 595,00	4 084 017,00	3 414 996,00	1 954 417,00	315 122,00	0,00	0,00	0,00
2036	10 310 400,00	10 310 400,00	786 995,00	22 708,00	4 104 437,00	3 432 071,00	1 964 189,00	316 698,00	0,00	0,00	0,00
2037	10 361 952,00	10 361 952,00	790 930,00	22 821,00	4 124 959,00	3 449 231,00	1 974 011,00	318 281,00	0,00	0,00	0,00
2038	10 413 762,00	10 413 762,00	794 885,00	22 935,00	4 145 584,00	3 466 477,00	1 983 881,00	319 872,00	0,00	0,00	0,00
2039	10 465 831,00	10 465 831,00	798 859,00	23 050,00	4 166 312,00	3 483 809,00	1 993 801,00	321 471,00	0,00	0,00	0,00
2040	10 518 160,00	10 518 160,00	802 853,00	23 165,00	4 187 143,00	3 501 228,00	2 003 771,00	323 078,00	0,00	0,00	0,00
2041	10 570 751,00	10 570 751,00	806 867,00	23 281,00	4 208 079,00	3 518 734,00	2 013 790,00	324 693,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy			
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 2019	8 572 782,46	8 116 578,97	3 513 244,90	0,00	0,00	192 529,62	0,00	0,00	0,00	456 203,49	456,49	0,00
Wykonanie 2020	9 234 386,12	8 828 018,08	3 567 186,12	0,00	0,00	133 770,13	0,00	0,00	0,00	406 368,04	406 368,04	0,00
Plan 3 kw. 2021	13 047 507,00	10 045 714,00	4 053 189,00	0,00	0,00	91 751,00	0,00	0,00	0,00	3 001 793,00	3 001 793,00	4 700,00
Wykonanie 2021	12 228 578,00	10 192 664,00	4 075 098,00	0,00	0,00	91 751,00	0,00	0,00	0,00	2 035 914,00	2 035 914,00	4 700,00
2022	10 014 813,00	8 576 527,00	4 065 443,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00	0,00	0,00	1 438 286,00	1 438 286,00	0,00
2023	21 321 537,00	8 872 158,00	4 187 406,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	12 449 379,00	12 449 379,00	0,00
2024	9 525 690,00	8 916 518,00	4 208 343,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	609 172,00	609 172,00	0,00

2025	9 479 976,00	8 961 100,00	4 229 385,00	0,00	0,00	89 500,00	0,00	0,00	0,00	518 876,00	518 876,00	0,00
2026	9 528 776,00	9 005 905,00	4 250 532,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	522 871,00	522 871,00	0,00
2027	9 577 820,00	9 050 934,00	4 271 785,00	0,00	0,00	88 500,00	0,00	0,00	0,00	526 886,00	526 886,00	0,00
2028	9 627 109,00	9 096 089,00	4 293 144,00	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	531 020,00	531 020,00	0,00
2029	9 676 644,00	9 141 569,00	4 314 610,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	535 075,00	535 075,00	0,00
2030	9 726 427,00	9 187 277,00	4 530 340,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	539 150,00	539 150,00	0,00
2031	9 776 459,00	9 233 213,00	4 552 992,00	0,00	0,00	86 500,00	0,00	0,00	0,00	543 246,00	543 246,00	0,00
2032	9 826 741,00	9 279 379,00	4 575 757,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	547 362,00	547 362,00	0,00
2033	9 827 275,00	9 325 776,00	4 598 636,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	501 499,00	501 499,00	0,00
2034	9 822 238,00	9 372 405,00	4 621 629,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	449 833,00	449 833,00	0,00
2035	9 832 885,00	9 419 267,00	4 644 737,00	0,00	0,00	84 500,00	0,00	0,00	0,00	413 618,00	413 618,00	0,00
2036	9 884 184,00	9 466 363,00	4 667 961,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	417 821,00	417 821,00	0,00
2037	9 921 952,00	9 513 695,00	4 691 301,00	0,00	0,00	83 500,00	0,00	0,00	0,00	408 257,00	408 257,00	0,00
2038	9 973 762,00	9 561 263,00	4 714 757,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	412 499,00	412 499,00	0,00
2039	10 016 231,00	9 609 069,00	4 738 331,00	0,00	0,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	407 162,00	407 162,00	0,00
2040	10 141 602,00	9 657 114,00	4 762 023,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	484 488,00	484 488,00	0,00
2041	10 155 751,00	9 705 399,00	4 785 833,00	0,00	0,00	81 500,00	0,00	0,00	0,00	450 352,00	450 352,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	1 443 061,76	1 443 061,76	313 764,98	0,00	0,00	0,00	0,00	313 764,98	0,00
Wykonanie 2020	897 822,66	0,00	483 827,74	0,00	0,00	0,00	0,00	483 827,74	0,00
Plan 3 kw. 2021	-672 807,00	0,00	872 927,00	0,00	0,00	84 309,00	84 309,00	788 618,00	588 498,00
Wykonanie 2021	798 236,00	0,00	799 102,00	0,00	0,00	84 309,00	0,00	714 793,00	0,00
2022	-1 291 888,00	0,00	1 492 008,00	0,00	0,00	123 591,00	123 591,00	1 368 417,00	1 168 297,00

2023	160 520,00	160 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	255 698,00	255 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	330 004,00	330 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	385 827,00	385 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	426 220,00	426 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	426 216,00	426 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	449 600,00	449 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	376 558,00	376 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów awrtościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu				z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 999,00	1 272 999,00	1 136 479,00	1 136 479,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	152 908,00	152 908,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 120,00	200 120,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 120,00	200 120,00	0,00	0,00	0,00

2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 120,00	200 120,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	160 520,00	160 520,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	255 698,00	255 698,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	280 004,00	280 004,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	330 004,00	330 004,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	385 827,00	385 827,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	426 220,00	426 220,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	426 216,00	426 216,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	449 600,00	449 600,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	376 558,00	376 558,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 898 823,00	0,00	568 313,25	568 313,25	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 745 915,00	0,00	787 013,70	787 013,70	

Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 545 795,00	0,00	10 271,00	94 580,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 545 795,00	0,00	418 716,00	503 025,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 345 675,00	0,00	-92 550,00	31 041,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 185 155,00	0,00	790 949,00	790 949,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 929 457,00	0,00	794 905,00	794 905,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 649 453,00	0,00	798 880,00	798 880,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 369 449,00	0,00	802 875,00	802 875,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 089 445,00	0,00	806 890,00	806 890,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 809 441,00	0,00	811 024,00	811 024,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 529 437,00	0,00	815 079,00	815 079,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 249 433,00	0,00	819 154,00	819 154,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 969 429,00	0,00	823 250,00	823 250,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 689 425,00	0,00	827 366,00	827 366,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 359 421,00	0,00	831 503,00	831 503,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 973 594,00	0,00	835 660,00	835 660,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 374,00	0,00	839 838,00	839 838,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 121 158,00	0,00	844 037,00	844 037,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 681 158,00	0,00	848 257,00	848 257,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 241 158,00	0,00	852 499,00	852 499,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	791 558,00	0,00	856 762,00	856 762,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	415 000,00	0,00	861 046,00	861 046,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	865 352,00	865 352,00

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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 246 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		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)	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)	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 określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 określonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,21%	3,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	8,53%	8,75%	x	x	x	x
2022	4,33%	0,99%	2,63%	10,46%	12,23%	TAK	TAK
2023	3,90%	13,93%	13,93%	7,14%	8,90%	TAK	TAK
2024	5,34%	13,66%	13,66%	6,67%	8,44%	TAK	TAK
2025	5,67%	13,64%	x	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2026	5,64%	13,63%	x	10,41%	11,17%	TAK	TAK
2027	5,60%	13,62%	x	10,59%	11,35%	TAK	TAK
2028	5,57%	13,60%	x	10,38%	11,14%	TAK	TAK
2029	5,53%	13,59%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2030	5,50%	13,57%	x	13,67%	13,67%	TAK	TAK
2031	5,46%	13,56%	x	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2032	5,43%	13,55%	x	13,60%	13,60%	TAK	TAK



2033	6,13%	13,53%	x	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2034	6,91%	13,52%	x	13,57%	13,57%	TAK	TAK
2035	7,46%	13,51%	x	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2036	7,42%	13,49%	x	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2037	7,57%	13,48%	x	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2038	7,53%	13,47%	x	13,52%	13,52%	TAK	TAK
2039	7,62%	13,45%	x	13,51%	13,51%	TAK	TAK
2040	6,54%	13,44%	x	13,49%	13,49%	TAK	TAK
2041	7,04%	13,43%	x	13,48%	13,48%	TAK	TAK

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	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:	
		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	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	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 2019	171 806,00	171 806,00	159 609,00	1 268 802,00	1 268 802,00	1 268 802,00	121 297,30	121 297,30	109 898,30
Wykonanie 2020	95 849,85	95 849,85	88 933,35	0,00	0,00	0,00	141 414,84	141 414,84	133 520,62
Plan 3 kw. 2021	875 853,00	824 853,00	810 896,00	1 087 655,00	1 087 655,00	1 087 655,00	925 902,00	925 902,00	816 019,00
Wykonanie 2021	689 839,00	638 839,00	624 882,00	1 087 655,00	1 087 655,00	1 087 655,00	707 062,00	707 062,00	630 006,00
2022	75 196,00	75 196,00	75 196,00	128 948,00	128 948,00	128 948,00	143 520,00	143 520,00	121 491,00
2023	69 046,00	69 046,00	69 046,00	0,00	0,00	0,00	85 317,00	85 317,00	69 046,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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	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 2019	211 632,38	211 632,38	132 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	179 508,03	179 508,03	96 718,72	22 976,29	906,29	22 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 171 859,00	1 171 859,00	1 087 655,00	775 172,00	296 339,00	478 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 161 629,00	1 161 629,00	1 087 655,00	775 172,00	296 339,00	478 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	151 704,00	151 704,00	128 948,00	1 443 158,00	167 159,00	1 275 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	11 887 145,00	85 317,00	11 801 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	609 172,00	0,00	609 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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	Wydatki zmniejszające dług	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID 19	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	dokonywana w formach wydatku bieżącego					
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	
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 2019	1 272 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	152 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	160 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	255 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	330 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	385 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	426 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	426 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	449 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	376 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXI/166/2021  
Rady Gminy Rudka  
z dnia 29 grudnia 2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 673 468,00	1 443 158,00	11 887 145,00	609 172,00	0,00	12 601 700,00
1.a	- wydatki bieżące				543 275,00	167 159,00	85 317,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 130 193,00	1 275 999,00	11 801 828,00	609 172,00	0,00	12 601 700,00
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:				661 379,00	295 223,00	85 317,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				509 675,00	143 519,00	85 317,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka -	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II	2021	2023	459 923,00	108 590,00	71 248,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój e- usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	49 752,00	34 929,00	14 069,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				151 704,00	151 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój e- usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	151 704,00	151 704,00	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				14 012 089,00	1 147 935,00	11 801 828,00	609 172,00	0,00	12 601 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				33 600,00	23 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2022	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	YOUNGSTER PLUS - Wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych z terenów wiejskich	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II	2021	2022	3 600,00	2 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 978 489,00	1 124 295,00	11 801 828,00	609 172,00	0,00	12 601 700,00
1.3.2.1	Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	5 092 700,00	110 700,00	4 981 000,00	0,00	0,00	5 091 700,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	60 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ciągu dróg gminnych o nr 108130B, 163013B i 163024B w miejscowosci Niemyje-Ząbki oraz drogi gminnej nr 108112B w miejscowosci Niemyje-Jarnąty -	URZĄD GMINY W RUDCE	2020	2022	1 355 789,00	933 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej odprowadzającej ścieki na oczyszczalnię ścieków w m. Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2022	2023	1 150 000,00	10 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulic: Łąkowej, Cegielnianej, Ciechanowieckiej, 3-go Maja, Młynowej i Sportowej w m. Rudka wraz z zakupem sprzętu komunalnego do utrzymania dróg -	URZĄD GMINY W RUDCE	2022	2024	5 500 000,00	30 000,00	4 860 828,00	609 172,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.6	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce -	URZĄD GMINY W RUDCE	2022	2023	820 000,00	20 000,00	800 000,00	0,00	0,00	820 000,00

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje swoim zakresem co najmniej 4 lata budżetowe, tj. rok budżetowy (bazowy) oraz co najmniej trzy kolejne lata i uchwalana jest nie później niż uchwała budżetowa na rok 2022.

Sporządzając Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka przyjęto następujące założenia:

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt budżetu Gminy Rudka na 2022 rok. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB uwzględniając specyfikę i uwarunkowania wewnętrzne gminy.

1. Dla lat 2019 – 20120 – przyjęto faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
2. Dla roku 2021 plan 3 kw. 2023 – przyjęto dane według planu budżetu gminy na dzień 30 września 2021 r.
3. Dla roku 2021 wykonanie 2021 – przyjęto dane według przewidywanego wykonania budżetu gminy.
4. Dla roku 2022 – przyjęto dane według projektu uchwały budżetowej na 2022 r. uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu wynikające z posiadanych przez gminę dokumentów.

1) W zakresie dochodów zakłada się, że:

- a) dochody w roku 2022 wyniosą 8 722 925,00 zł, w tym: dochody bieżące – 8 483 977,00 zł, dochody majątkowe – 238 948,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 652 641,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 21 178,00 zł, z subwencji ogólnej – 4 036 119,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 1 761 507,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 2 012 532,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 331 173,00 zł.

W 2022 roku planowane dochody z tytułu podatku rolnego będą wyższe w stosunku do roku 2021 w związku z ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wyższą ceną skupu żyta przyjętą za podstawę naliczania podatku rolnego na rok 2022. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022 ogłoszona w komunikacie wynosi 61,48 zł za dt. Dochody z tytułu podatku leśnego wyliczono biorąc pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna, obliczoną według ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku, która wynosi 212,26 zł za 1 m<sup>3</sup> i jest wyższa w stosunku do roku 2021. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości nieznacznie wzrosną w stosunku do roku poprzedniego. Na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 przyjęto do budżetu kwoty subwencji ogólnej dla gminy na 2022 rok oraz planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2022 rok. Kwota subwencji na rok 2022 będzie wyższa w stosunku do roku 2021 o kwotę 208 499,00 zł.



Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są niższe o kwotę 53 493,00 zł. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne gminy na rok 2022 przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku. Znaczący wpływ na wielkości znajdujące się w tej pozycji mają rządowe programy, m.in.: „Rodzina 500+”.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 128 948,00 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 110 000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży nieruchomości – 100 000,00 zł.

Zaplanowano sprzedaż dwóch działek zabudowanych położonych w miejscowości Rudka, pozostających we współwłasności Gminy Rudka i osób fizycznych.

Jedna z działek o powierzchni 0,3800 ha, położona w miejscowości Rudka przy ulicy Ciechanowieckiej, jest nieruchomością gruntową (grunty rolne zabudowane, grunty orne), zabudowaną budynkiem mieszkalnym oraz budynkami gospodarczymi. Przedmiotowa nieruchomość znajduje się na terenie, dla którego jest obowiązującym miejscowym planu zagospodarowania przestrzennego. Zgodnie z zapisami studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rudka nieruchomość znajduje się na terenie oznaczonym jako tereny zabudowy zagrodowej (RM) i mieszkaniowej.

Druga z działek o powierzchni 0,0875 ha, położona w miejscowości Rudka, przy ulicy Wola, jest nieruchomością gruntową (grunty rolne zabudowane), zabudowaną budynkiem mieszkalnym oraz budynkiem gospodarczym. Przedmiotowa nieruchomość znajduje się na terenie, dla którego jest obowiązującym miejscowym planu zagospodarowania przestrzennego. Zgodnie z zapisami studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rudka nieruchomość znajduje się na terenie oznaczonym jako tereny zabudowy zagrodowej (RM) i mieszkaniowej.

Przedmiotem sprzedaży będą udziały we współwłasności, przypadające Gminie oraz osobom fizycznym. Istnieje duże zainteresowanie kupnem w/w działek, m.in. osoba fizyczna będąca współwłaścicielem jednej z działek wyraża chęć odkupienia swoich udziałów, a zatem dokonanie sprzedaży przedmiotowych działek jest pewne.

Dochody ze sprzedaży majątku ruchomego – 10 000,00 zł.

Zaplanowano sprzedaż starego samochodu będącego własnością gminy, który nie jest już użyteczny dla realizacji zadań gminy.

2) w zakresie wydatków zakłada się, że:

- a) wydatki w roku 2022 wyniosą 10 014 813,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 8 576 527,00 zł, wydatki majątkowe – 1 438 286,00 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji. Wydatki bieżące – 8 576 527,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 065 443,00 zł, wydatki na obsługę długu – 91 076,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 143 520,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu w roku 2022 plan wydatków wzrastać będzie o kwoty dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na cele związane głównie z realizacją zadań z zakresu opieki społecznej, zrównoważony dochodami z tytułu dotacji otrzymanych na ten cel. Zmiana poziomu wydatków w tym zakresie nie spowoduje zachwiania ogólnych relacji budżetowych oraz wskaźników.

5. Dla lat 2023 – 2025:

Po przeanalizowaniu wykonania dochodów i wydatków bieżących w latach 2019 - 2020 oraz przewidywanego wykonania w roku 2021 stwierdzono że wykonanie dochodów bieżących w roku 2021 nie jest proporcjonalne do lat poprzednich z powodu dodatkowych wpływów (np. uzupełnienie subwencji ogólnej), które wcale nie muszą wystąpić w kolejnych latach. Wydatki bieżące w roku 2021 także są znacząco wyższe niż w latach poprzednich, gdyż wykonywano wiele projektów finansowanych ze środków budżetu UE jaki i z budżetu państwa (np. „Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka”, Poznaj Polskę”). Projekty te zostały zakończone lub w nieznaczej części kontynuowane będą w latach następnych. W związku z powyższym do planowania dochodów i wydatków bieżących w latach 2023 – 2025 jako rok bazowy przyjęto rok 2020. Dochody i wydatki majątkowe zaplanowano wg posiadanych dokumentów, deklaracji oraz analizy możliwości wykonania w poszczególnych latach.

1) w zakresie dochodów zakłada się, że:

- a) dochody w roku 2023 wyniosą 21 482 057,00 zł, w tym: dochody bieżące – 9 663 107,00 zł, dochody majątkowe – 11 818 950,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 737 584,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 21 284,00 zł, z subwencji ogólnej – 3 846 758,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3 216 605,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 1 840 876,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 296 817,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 11 818 950,00 zł. Dochody majątkowe zaplanowano w tak znacznej wysokości ponieważ uruchomiony został program Polski Ład, w ramach którego wykonywane będą inwestycje o dużej wartości dofinansowane w 95%.

- b) dochody w roku 2024 wyniosą 9 781 388,00 zł, w tym: dochody bieżące – 9 711 423,00 zł, dochody majątkowe – 69 965,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 741 277,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 21 390,00 zł, z subwencji ogólnej – 3 865 992,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3 232 688,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 1 850 076,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 298 301,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 69 965,00 zł. Wysokość dochodów majątkowych związana jest ściśle z dofinansowaniem zaplanowanych do wykonania w roku 2024 zadań inwestycyjnych.

- c) dochody w roku 2025 wyniosą 9 759 980,00 zł, w tym: dochody bieżące – 9 759 980,00 zł, dochody majątkowe – 0,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 744 983,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 21 497,00 zł, z subwencji ogólnej – 3 885 322,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3 248 851,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 1 859 327,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 299 792,00 zł.

Wpływów z tytułu dochodów majątkowych, tj. dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz dochodów ze sprzedaży składników majątkowych nie przewiduje się.

- 2) w zakresie wydatków zakłada się, że:
  - a) wydatki w roku 2023 wyniosą 21 321 537,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 12 449 379,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 8 872 158,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 187 4006,00 zł, wydatki na obsługę długu – 91 000,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 85 317,00 zł. W zakresie wydatków majątkowych wykonywane będą następujące przedsięwzięcia: Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka, modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka, Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej odprowadzającej ścieki na oczyszczalnię ścieków w m. Rudka, Przebudowa ulic: Łąkowej, Cegielnianej, Ciechanowieckiej, 3-go Maja, Młynowej i Sportowej wraz z zakupem sprzętu komunalnego do utrzymania dróg, Zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce. Realizacja tych zadań, z wyłączeniem modernizacji budynku Urzędu Gminy, w bardzo znacznym stopniu będzie dofinansowana m. in. z programu Polski Ład.
  - b) wydatki w roku 2024 wyniosą 9 525 690,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 609 172,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 8 916 518,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 208 343,00 zł, wydatki na obsługę długu – 90 000,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 0,00 zł.
  - c) wydatki w roku 2025 wyniosą 9 479 976,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 518 876,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 8 961 100,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 229 385,00 zł, wydatki na obsługę długu – 89 500,00 zł, wydatki na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 0,00 zł.
6. Zaplanowane wydatki na obsługę długu w latach 2022 – 2041 wynikają z harmonogramów spłat dołączonych do podpisanych umów z bankami. W okresie, w którym sporządzona jest prognoza stopy procentowe kształtują się na określonym poziomie, niemniej jednak trudno jest przewidzieć jak będą się kształtować w przyszłości.
7. W roku 2022 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 1 438 286,00 zł. Planuje się realizować następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:
  - 1) „Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka” – 110 700,00 zł,
  - 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej odprowadzającej ścieki na oczyszczalnię ścieków w m. Rudka” – 10 000,00 zł,
  - 3) „Przebudowa ciągu dróg gminnych o nr 108130B, 163013B i 163024B w miejscowości Niemyje - Ząbki oraz drogi gminnej nr 108112B w miejscowości Niemyje – Jarnąty” – 933 595,00 zł,
  - 4) „Przebudowa ulic: Łąkowej, Cegielnianej, Ciechanowieckiej, 3-go Maja, Młynowej i Sportowej w m. Rudka wraz z zakupem sprzętu komunalnego do utrzymania dróg” – 30 000,00 zł,
  - 5) „Zakup koparki do utrzymania jakości dróg gminnych” – 100 000,00 zł,

- 6) „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” – 20 000,00 zł,
- 7) „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” – 151 704,00 zł,
- 8) „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce” – 20 000,00 zł,
- 9) „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rudce” – 62 287,00 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2022 – 2041 zaplanowane zostały w wielkościach wynikających z ogólnej zasady finansowania budżetu mówiącej o przeznaczeniu dochodów na wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy. Określenie ich przeznaczenia następować będzie przy sporządzeniu projektów budżetów na poszczególne lata.

8. W roku 2022 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 1 492 008,00 zł, rozchody w wysokości 200 120,00 zł.

Przychody budżetu:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – 15 009,00 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – 62 287 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - projekt "Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka" – 46 295,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (RFRD) – 663 304,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (RFIL) – 270 291,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (RFIL) – 32 503,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (refundacja) – 96 719,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy (subwencja) – 305 600,00 zł.

Rozchody to kwoty spłaty zaciągniętych krajowych kredytów w kwocie 159 000,00 zł oraz zaciągniętych krajowych pożyczek w kwocie 41 120,00 zł. W roku 2022 i latach kolejnych rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek zaplanowano na podstawie obowiązujących umów.

9. W roku 2022 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 1 291 888,00 zł, który zostanie pokryty:
  - środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przekazanych gminie w roku 2020 (500 000,00 zł) a niewykorzystanymi w roku 2021 w wysokości 302 794,00 zł,
  - środkami z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg przekazanymi gminie w roku 2021 w wysokości 663 304,00 zł,
  - niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach: ustawa o wychowaniu

- w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – 15 009 zł, ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – 62 287,00 zł,
- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – projekt „Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka” – 46 295,00 zł,
  - wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 202 199,00 zł.

W latach kolejnych planuje się osiągnąć dodatkowo wyniki budżetu, które będą w całości przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek o terminach spłat przypadających w poszczególnych latach.

10. W okresie objętym projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej, wyłączając rok 2022, założono tzw. nadwyżki operacyjne (kol. 7.1 tabeli WPF) czyli dodatnie różnice między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Natomiast w roku 2022 różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi jest ujemna, czyli wydatki bieżące są wyższe niż dochody bieżące o kwotę 92 550,00 zł, co zostanie pokryte z dodatkowej subwencji, która wpłynie do budżetu jeszcze w 2021 r. Nadwyżki operacyjne w pozostałych latach kształtują się one następująco: wykonane nadwyżki w roku 2019 – 588 313,25 zł, w roku 2020 – 787 013,70 zł, w roku 2021 przewidywane wykonanie nadwyżki – 418 716,00 zł, w latach następnych planuje się osiągnąć nadwyżki na poziomie: 2023 r. – 790 949,00 zł, 2024 r. – 794 905,00 zł, 2025 r. – 798 880,00 zł. Osiągnięcie przyjętych tzw. nadwyżek operacyjnych w okresie na jaki sporządzony jest WPF, przy specyfice i uwarunkowaniach gminy może być trudne do osiągnięcia. Wykonania budżetów roku 2019 i 2020 oraz 2021 wykazują jednak, że przy zachowaniu dyscypliny w wykonywaniu budżetu możliwe jest ich osiągnięcie.
11. Analizując zachowanie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 u.o.f.p. w poszczególnych latach budżetowych możemy stwierdzić iż nie narusza on granicznej wartości w 2022 roku i latach następnych. Zadłużenie gminy na koniec roku 2021 wynosi 6 545 795,00 zł, w roku 2022 po spłacie określonych w harmonogramie na ten rok spłat kredytów i pożyczek wyniesie 6 345 675,00 zł. Nie planuje się zwiększania poziomu zadłużenia gminy.
12. W załączniku przedsięwzięć ujęto następujące zadania:
- 1) Projekt finansowany z udziałem środków unijnych pn.: „Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka”. Projekt realizowany jest w latach 2021 – 2023 przez Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Rudce. Nakłady na realizację projektu wynoszą 459 923,00 zł, w roku 2022 planuje się wydatkować kwotę 108 590,00 zł, w roku 2023 planuje się wydatkować kwotę 71 248 i zakończyć realizację.
  - 2) Projekt finansowany z udziałem środków unijnych pn.: „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” realizowany w latach 2021 – 2023. Nakłady na realizację projektu wynoszą 201 454,00 zł, w tym wydatki majątkowe 151 704,00 zł, w roku 2022 planuje się wydatkować kwotę 186 633,00 zł, w tym wydatki majątkowe

151 704,00 zł, w roku 2023 planuje się wydatkować kwotę 14 069,00 zł i zakończyć realizację.

- 3) Zadanie finansowane ze środków własnych gminy pn.: „Czyste powietrze” realizowane w latach 2021 – 2022. Nakłady na realizację projektu wynoszą 30 000,00 zł, w roku 2022 planuje się wydatkować kwotę 21 000,00 zł i zakończyć realizację.
- 4) Zadanie „Youngster Plus”- wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych z terenów wiejskich realizowane w latach 2021 – 2022 przez Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Rudce. Nakłady na realizację zadania wynoszą 3 600,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 2 640,00 zł i zakończenie realizacji.
- 5) Zadanie „Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka” realizowane w latach 2021 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 5 092 700,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 110 700,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej, w roku 2023 zaplanowano wykonanie robót budowlanych i zakończenie realizacji zadania przy wydatkowaniu kwoty 4 981 000,00 zł.
- 6) Zadanie „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” zadanie realizowane w latach 2021 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 20 000,00 zł, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 20 000,00 zł i zakończenie realizacji.
- 7) Zadanie „Przebudowa ciągu dróg gminnych nr 108130B, 163013B i 163024B w miejscowości Niemyje – Ząbki oraz drogi gminnej nr 108112B w miejscowości Niemyje – Jarnąty” realizowane w latach 2020 – 2022. Nakłady na realizację zadania wynoszą 1 355 789,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 933 595,00 zł i zakończenie realizacji.
- 8) Zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej odprowadzającej ścieki na oczyszczalnię ścieków w m. Rudka” realizowane w latach 2022 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 1 150 000,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 10 000,00 zł na opracowanie dokumentacji, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 1 140 000,00 zł i zakończenie realizacji.
- 9) Zadanie „Przebudowa ulic: Łąkowej, Cegielnianej, Ciechanowieckiej, 3-go Maja, Młynowej i Sportowej w m. Rudka wraz z zakupem sprzętu komunalnego do utrzymania dróg” realizowane w latach 2022 – 2024. Nakłady na realizację zadania wynoszą 5 500 000,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 30 000,00 zł na opracowanie dokumentacji, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 4 860 828,00 zł, w roku 2024 zaplanowano wydatkowanie kwoty 607 172,00 zł i zakończenie realizacji.
- 10) Zadanie „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce” realizowane w latach 2022 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 820 000,00 zł, w roku 2022 zaplanowano wydatkowanie kwoty 20 000,00 zł na opracowanie dokumentacji, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 800 000,00 zł i zakończenie realizacji.

Gmina Rudka nie udziela poręczeń i gwarancji.