

**UCHWAŁA NR XXVIII/223/2022
RADY GMINY RUDKA**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2023 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) 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 2022 r. poz. 1634, zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudka na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2041, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

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

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

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

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXI/166/2021 Rady Gminy Rudka z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2022 – 2025, zmieniona uchwałą Nr XXII/174/2022 Rady Gminy Rudka z dnia 7 lutego 2022 r., uchwałą Nr XXIII/182/2022 Rady Gminy Rudka z dnia 31 marca 2022 r., uchwałą Nr XXIV/189/2022 Rady Gminy Rudka z dnia 8 czerwca 2022 r., zarządzeniem Nr 29/2022 Wójta Gminy Rudka z dnia 24 czerwca 2022 r., uchwałą Nr XXV/204/2022 Rady Gminy Rudka z dnia 23 września 2022 r., uchwałą Nr XXVI/209/2022 Rady Gminy Rudka z dnia 26 października 2022 r., uchwałą Nr XXVII/214/2022 Rady Gminy Rudka z dnia 30 listopada 2022 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Niemyjski Łukasz
Łukasz Niemyjski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

		z tego:												w tym:						
		z tego:																		
		Dochody bieżące		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		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1												
Lp		1																		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem																			
Wykonanie 2016	7 766 393,10	7 766 393,10	602 221,00	7 638,25	3 012 914,00	2 453 121,85	1 690 498,00	288 058,87												
Wykonanie 2017	8 019 122,89	7 889 726,89	669 006,00	7 521,17	3 008 386,00	2 665 906,56	1 538 907,16	288 343,40												
Wykonanie 2018	8 199 329,74	8 199 329,74	743 637,00	17 196,16	3 218 831,00	2 558 075,32	1 661 590,26	291 012,31												
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												
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												
Wykonanie 2021	12 426 854,74	10 480 965,33	764 342,00	10 771,93	4 133 220,00	3 702 242,69	1 870 388,71	308 141,90												
Plan 3 kw. 2022	11 264 351,00	10 249 782,00	652 641,00	20 178,00	4 088 356,00	3 419 313,00	2 069 294,00	331 173,00												
Wykonanie 2022	11 970 973,00	11 208 584,00	1 025 132,00	20 178,00	4 088 356,00	3 462 818,00	2 612 100,00	331 173,00												
2023	39 424 629,00	8 582 012,00	672 098,00	25 304,00	4 337 943,00	1 272 633,00	2 274 034,00	378 199,00												
2024	9 825 690,00	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												
2025	9 879 976,00	9 765 230,00	744 983,00	21 497,00	3 885 322,00	3 254 101,00	1 859 327,00	299 792,00												
2026	9 931 280,00	9 811 280,00	748 708,00	21 604,00	3 904 749,00	3 267 595,00	1 868 624,00	301 291,00												
2027	9 980 324,00	9 864 824,00	752 451,00	21 712,00	3 924 273,00	2 388 420,00	1 877 968,00	302 797,00												
2028	10 029 613,00	9 913 313,00	756 213,00	21 820,00	3 943 894,00	3 304 027,00	1 887 359,00	304 311,00												
2029	10 079 148,00	9 962 648,00	759 994,00	21 929,00	3 963 613,00	3 320 316,00	1 896 796,00	305 832,00												

Wykonanie 2019	8 572 762,46	8 116 578,97	3 513 244,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 529,62	0,00	0,00	0,00	0,00	456 203,49	456 203,49	0,00
Wykonanie 2020	9 234 386,12	8 828 018,08	3 567 186,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 770,13	0,00	0,00	0,00	0,00	406 368,04	406 368,04	0,00
Wykonanie 2021	10 252 542,57	9 392 719,76	3 987 085,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 710,74	0,00	0,00	0,00	0,00	859 822,81	859 822,81	0,00
Plan 3 kw. 2022	13 944 622,00	11 006 129,00	4 348 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 938 493,00	2 938 493,00	0,00
Wykonanie 2022	14 626 698,00	11 594 728,00	4 370 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 970,00	3 031 970,00	0,00
2023	41 755 969,00	9 296 142,00	4 721 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 459 827,00	32 459 827,00	0,00
2024	9 612 512,00	8 916 518,00	4 745 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695 994,00	695 994,00	0,00
2025	9 599 972,00	8 961 100,00	4 768 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 872,00	638 872,00	0,00
2026	9 651 276,00	9 005 905,00	4 792 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 371,00	645 371,00	0,00
2027	9 700 320,00	9 050 934,00	4 816 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649 386,00	649 386,00	0,00
2028	9 749 609,00	9 096 089,00	4 840 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 520,00	653 520,00	0,00
2029	9 799 144,00	9 141 569,00	4 865 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 575,00	657 575,00	0,00
2030	9 848 927,00	9 187 277,00	4 889 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 650,00	661 650,00	0,00
2031	9 898 959,00	9 233 213,00	4 913 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665 746,00	665 746,00	0,00
2032	9 949 241,00	9 279 379,00	4 938 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669 862,00	669 862,00	0,00
2033	9 949 775,00	9 325 776,00	4 963 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 999,00	623 999,00	0,00
2034	9 902 940,00	9 374 405,00	4 987 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 535,00	528 535,00	0,00
2035	9 832 885,00	9 419 267,00	5 012 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 618,00	413 618,00	0,00
2036	9 884 184,00	9 466 363,00	5 037 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 821,00	417 821,00	0,00
2037	9 921 952,00	9 513 695,00	5 063 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 257,00	408 257,00	0,00
2038	9 973 762,00	9 561 263,00	5 088 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 499,00	412 499,00	0,00
2039	10 016 231,00	9 609 069,00	5 113 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407 162,00	407 162,00	0,00
2040	10 141 602,00	9 657 114,00	5 139 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484 488,00	484 488,00	0,00
2041	10 155 751,00	9 705 399,00	5 165 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 352,00	450 352,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:		Przychody budżetu	z tego:					Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		
		Kwota prognostowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych				w tym:	
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu					4.1.1	4.2
Łp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2016	326 395,93		0,00	168 947,16	150 000,00	0,00	0,00	0,00	18 947,16	0,00				
Wykonanie 2017	255 298,76		0,00	318 074,09	223 520,00	0,00	0,00	0,00	94 554,09	0,00				
Wykonanie 2018	-2 078 992,87		0,00	2 529 277,85	2 479 425,00	2 342 905,00	0,00	0,00	49 852,85	49 852,85				
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				
Wykonanie 2021	2 174 312,17		0,00	1 228 742,40	0,00	0,00	84 309,00	0,00	1 144 433,40	0,00				
Plan 3 kw. 2022	-2 680 271,00		0,00	2 880 391,00	0,00	0,00	1 746 829,00	1 746 829,00	1 133 562,00	933 442,00				
Wykonanie 2022	-2 655 725,00		0,00	2 880 391,00	0,00	0,00	1 746 829,00	1 746 829,00	1 133 562,00	908 896,00				
2023	-2 331 340,00		0,00	2 534 380,00	0,00	0,00	18 452,00	18 452,00	2 515 928,00	2 312 888,00				
2024	213 178,00		213 178,00	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:			
	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu		w tym:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu	4.4.1				4.5	4.5.1		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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 przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	400 789,00	400 789,00	157 332,00	157 332,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	523 520,00	523 520,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	136 520,00	136 520,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 120,00	200 120,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	200 120,00	200 120,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	203 040,00	203 040,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	213 178,00	213 178,00	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	0,00	426 220,00	426 220,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	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	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	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	0,00	449 600,00	449 600,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	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	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków bieżących				
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						
Ip	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	5 828 917,00	0,00	328 914,62	347 861,78
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 828 917,00	0,00	395 537,99	490 092,08
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 171 822,00	0,00	744 936,32	794 789,17
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 898 823,00	0,00	568 313,25	882 078,23
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 745 915,00	0,00	787 013,70	1 270 841,44
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 545 795,00	0,00	1 088 245,57	2 316 987,97
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 345 675,00	0,00	-756 347,00	2 124 044,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 345 675,00	0,00	-386 144,00	2 494 247,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 142 635,00	0,00	-714 130,00	1 820 250,00
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	804 130,00	804 130,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 369 449,00	0,00	805 375,00	805 375,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 089 445,00	0,00	813 890,00	813 890,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 809 441,00	0,00	817 224,00	817 224,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 529 437,00	0,00	821 079,00	821 079,00

2030	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 249 433,00	0,00	824 654,00	824 654,00
2031	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 969 429,00	0,00	828 550,00	828 550,00
2032	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 689 425,00	0,00	832 266,00	832 266,00
2033	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 359 421,00	0,00	836 003,00	836 003,00
2034	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 973 594,00	0,00	834 362,00	834 362,00
2035	x	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	x	0,00	0,00	2 121 158,00	0,00	844 037,00	844 037,00
2037	x	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	x	0,00	0,00	1 241 158,00	0,00	852 499,00	852 499,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	791 558,00	0,00	856 762,00	856 762,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	415 000,00	0,00	861 046,00	861 046,00
2041	x	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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 246 ust. 1 ustawy, ustalona dla dnego 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 pierwszy rok 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 pierwszy rok 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x				

Wykonanie 2017	0,00%	x	10,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,23%	1,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	4,55%	5,97%	x	x	x	x
2023	7,94%	-4,10%	-4,04%	10,98%	11,64%	TAK	TAK
2024	9,08%	18,06%	18,06%	9,29%	9,94%	TAK	TAK
2025	10,03%	18,08%	x	10,39%	11,05%	TAK	TAK
2026	9,95%	17,98%	x	10,37%	11,06%	TAK	TAK
2027	8,68%	15,82%	x	11,17%	11,86%	TAK	TAK
2028	9,79%	17,92%	x	11,28%	11,96%	TAK	TAK
2029	9,71%	17,86%	x	11,93%	12,62%	TAK	TAK
2030	9,63%	17,79%	x	14,52%	14,52%	TAK	TAK
2031	9,55%	17,73%	x	17,64%	17,64%	TAK	TAK
2032	9,48%	17,67%	x	17,60%	17,60%	TAK	TAK
2033	10,14%	17,61%	x	17,54%	17,54%	TAK	TAK
2034	10,88%	17,46%	x	17,49%	17,49%	TAK	TAK
2035	11,39%	17,43%	x	17,72%	17,72%	TAK	TAK
2036	11,30%	17,37%	x	17,65%	17,65%	TAK	TAK
2037	11,41%	17,32%	x	17,58%	17,58%	TAK	TAK
2038	11,33%	17,27%	x	17,51%	17,51%	TAK	TAK
2039	11,38%	17,21%	x	17,45%	17,45%	TAK	TAK
2040	10,25%	17,16%	x	17,38%	17,38%	TAK	TAK
2041	10,72%	17,11%	x	17,32%	17,32%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:		Wydaki 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 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2016	62 309,95	62 309,95	62 309,95	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	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	
Wykonanie 2021	660 690,39	660 690,39	648 129,13	416 590,31	416 591,31	416 591,31	397 050,02	397 050,02	365 966,16	
Plan 3 kw. 2022	381 626,00	381 626,00	373 924,00	896 569,00	896 569,00	896 569,00	742 370,00	742 370,00	661 206,00	
Wykonanie 2022	351 935,00	351 935,00	344 233,00	625 639,00	625 639,00	625 639,00	710 889,00	710 889,00	634 447,00	
2023	88 945,00	88 945,00	88 945,00	145 117,00	145 117,00	145 117,00	126 133,00	126 133,00	107 397,00	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	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 z tytułu 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		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	w tym:			bieżące	majątkowe							
				Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami okresłowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Lp															
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	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	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	1 786 075,26	1 786 075,26	1 136 479,00	132 323,00	2 621 805,31	0,00	0,00	0,00	2 621 805,31	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	211 632,38	211 632,38	96 718,72	170 280,89	22 976,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	179 508,03	179 508,03	236 099,29	1 092 286,00	379 192,24	906,29	91 904,75	22 070,00	287 287,49	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	236 099,29	236 099,29	786 332,00	775 230,00	2 080 120,00	395 293,00	342 812,00	1 737 308,00	1 551 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	1 092 286,00	1 092 286,00	167 873,00	145 117,00	26 016 960,00	189 133,00	25 827 827,00	609 172,00	609 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	786 332,00	786 332,00	167 873,00	145 117,00	26 016 960,00	189 133,00	25 827 827,00	609 172,00	609 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	167 873,00	167 873,00	167 873,00	145 117,00	26 016 960,00	189 133,00	25 827 827,00	609 172,00	609 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	609 172,00	0,00	609 172,00	0,00	609 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	10.7 Wydaki zmniejszające dług	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:				10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypłat papierów wartościowych, spłaty 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	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.			10.7.2.1.1 dokonywana w formach wydatków bieżących						
						w tym:									
Wykonanie 2016		400 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		223 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		136 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		1 272 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		152 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		200 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023		203 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		213 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031		280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

2032	280 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	330 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	385 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	426 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	426 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	449 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	376 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
Niemyski
Lukasz Niemyski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				27 908 051,00	26 016 960,00	609 172,00	0,00	0,00	26 269 126,00
1.a	- wydatki bieżące				755 594,00	189 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 152 457,00	25 827 827,00	609 172,00	0,00	0,00	26 269 126,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				825 758,00	294 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				508 294,00	126 133,00	0,00	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	443 754,00	66 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój e- usług w gminach Związku Gmin Miejskich Województwa Podlaskiego -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	64 540,00	59 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				317 464,00	167 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka -	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II	2021	2023	165 760,00	16 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój e- usług w gminach Związku Gmin Miejskich 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				27 082 293,00	25 722 954,00	609 172,00	0,00	0,00	26 269 126,00
1.3.1	- wydatki bieżące				247 300,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	65 300,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwoty w zł

1.3.1.2	Zakup i dystrybucja węgla dla gospodarstw domowych przez gminę -	URZĄD GMINY W RUDCE	2022	2023	182 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 834 983,00	25 659 954,00	609 172,00	0,00	0,00	26 269 126,00
1.3.2.1	Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	14 000 000,00	13 889 300,00	0,00	0,00	0,00	13 889 300,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej odprowadzającej ścieki na oczyszczalnię ścieków w m. Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2022	2023	1 150 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00
1.3.2.3	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	6 593 260,00	5 610 654,00	609 172,00	0,00	0,00	6 219 826,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych Nr 108129B i Nr 108141B w miejscowościach Koce Borowe, Niemysie Stare i Niemysie Nowe -	URZĄD GMINY W RUDCE	2022	2023	5 000 000,00	4 990 000,00	0,00	0,00	0,00	4 990 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka -	URZĄD GMINY W RUDCE	2021	2023	91 733,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
Niemysie Stare
Łukasz Niemyski

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 2023.

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 2023 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 2016 – 2021 – przyjęto faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
2. Dla roku 2022 plan 3 kw. 2022 – przyjęto dane według planu budżetu gminy na dzień 30 września 2022 r.
3. Dla roku 2022 wykonanie 2022 – przyjęto dane według przewidywanego wykonania budżetu gminy.
4. Dla roku 2023 – przyjęto dane według projektu uchwały budżetowej na 2023 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 2023 wyniosą 39 424 629,00 zł, w tym: dochody bieżące – 8 582 012,00 zł, dochody majątkowe – 30 842 617,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 672 098,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 25 304,00 zł, z subwencji ogólnej – 4 337 943,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 1 272 633,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 2 274 034,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 378 199,00 zł.

W 2023 roku planowane dochody z tytułu podatku rolnego będą wyższe w stosunku do roku 2022 w związku z ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wyższą ceną skupu żyta przyjętą za podstawę naliczania podatku rolnego na rok 2023. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023 ogłoszona w komunikacie wynosi 74,05 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 2022 roku, która wynosi 323,18 zł za 1 m³ i jest wyższa w stosunku do roku 2022. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości nieznacznie wzrosną w stosunku do roku poprzedniego. Na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i polityki Regionalnej nr ST3.4750.23.2022 przyjęto do budżetu kwoty subwencji ogólnej

dla gminy na 2023 rok oraz planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2023 rok. Kwota subwencji na rok 2023 będzie wyższa w stosunku do roku 2022 o kwotę 249 587,00 zł. Planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są niższe o kwotę 353 034,00 zł. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne gminy na rok 2023 przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 30 837 617,00 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 5 000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku ruchomego – 5 000,00 zł.

Zaplanowano sprzedaż starych sprzętów i urządzeń będących własnością gminy, które nie są już użyteczne dla realizacji zadań gminy.

2) w zakresie wydatków zakłada się, że:

- a) wydatki w roku 2023 wyniosą 41 755 969,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 9 296 142,00 zł, wydatki majątkowe – 32 459 827,00 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji. Wydatki bieżące – 9 296 142,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 721 632,00 zł, wydatki na obsługę długu – 377 000,00 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 – 123 181,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu w roku 2023 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 2024 – 2026:

Po przeanalizowaniu wykonania dochodów i wydatków bieżących w latach 2016 - 2021 oraz przewidywanego wykonania w roku 2022 stwierdzono że wykonanie dochodów bieżących w roku 2021 i przewidywane wykonanie dochodów w roku 2022 nie jest proporcjonalne do lat poprzednich z powodu dodatkowych wpływów (np. uzupełnienie subwencji ogólnej, dodatkowe udziały w PIT), które wcale nie muszą wystąpić w kolejnych latach. Wydatki bieżące w roku 2021 i 2022 także są znacząco wyższe niż w latach poprzednich, gdyż wykonywano wiele projektów finansowanych ze środków budżetu UE jak i z budżetu państwa (np. „Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka”, „Poznaj Polskę”). Projekty te zostały zakończone lub w nieznacznej części kontynuowane będą w latach następnych. W związku z powyższym do planowania dochodów i wydatków bieżących w latach 2024 – 2026 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 2024 wyniosą 9 825 690,00 zł, w tym: dochody bieżące – 9 711 423,00 zł, dochody majątkowe – 114 267,00 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 114 267,00 zł.

- b) dochody w roku 2025 wyniosą 9 879 976,00 zł, w tym: dochody bieżące – 9 765 230,00 zł, dochody majątkowe – 114 746,00 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 – 3885 322,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3 254 101,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 1 859 327,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 299 792,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 114 746,00 zł. Wysokość dochodów majątkowych związana jest z dofinansowaniem zaplanowanych do wykonania w roku 2025 zadań inwestycyjnych.

- c) dochody w roku 2026 wyniosą 9 931 280,00 zł, w tym: dochody bieżące – 9 811 280,00 zł, dochody majątkowe – 120 000,00 zł.

Na dochody bieżące składają się: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 748 708,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 21 604,00 zł, z subwencji ogólnej – 3 904 749,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 3 267 595,00 zł, pozostałe dochody bieżące – 1 868 624,00 zł – w tym: wpływy z podatku od nieruchomości 301 291,00 zł.

Dochody majątkowe to dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 120 000,00 zł.

2) w zakresie wydatków zakłada się, że:

- a) wydatki w roku 2024 wyniosą 9 612 512,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 695 994,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 8 916 518,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 745 240,00 zł, wydatki na obsługę długu – 375 000,00 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. W zakresie wydatków majątkowych wykonywane będą następujące przedsięwzięcia: Przebudowa ulic: Łkowej, Cegielnianej, Ciechanowieckiej, 3-go Maja, Młynowej i Sportowej wraz z zakupem sprzętu komunalnego do utrzymania dróg.
- b) wydatki w roku 2025 wyniosą 9 599 972,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 638 782,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 8 961 100,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 768 996,00 zł, wydatki na obsługę długu – 373 000,00 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 2026 wyniosą 9 651 276 ,00 zł, z tego: wydatki majątkowe – 645 371,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji, wydatki bieżące – 9 005 905,00 zł – w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4 792 811,00 zł, wydatki na obsługę długu – 371 000,00 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.

6. Zaplanowane wydatki na obsługę długu w latach 2023 – 2041 wynikają z harmonogramów spłat dołączonych do podpisanych umów z bankami. W okresie, w którym sporządzona jest prognoza stopy procentowej kształtują się na określonym poziomie, niemniej jednak trudno jest przewidzieć jak będą się kształtować w przyszłości.

7. W roku 2023 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 32 459 827,00 zł. Planuje się realizować następujące inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- 1) „Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka” – 13 889 300,00 zł,
- 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej odprowadzającej ścieki na oczyszczalnię ścieków w m. Rudka” – 1 140 000,00 zł,
- 3) „Przebudowa ulic: Łąkowej, Cegielnianej, Ciechanowieckiej, 3-go Maja, Młynowej i Sportowej w m. Rudka wraz z zakupem sprzętu komunalnego do utrzymania dróg” – 5 610 654,00 zł,
- 4) „Przebudowa dróg gminnych Nr 108129B i Nr 108141B w miejscowościach Koce Borowe, Niemyje Stare i Niemyje Nowe” – 4 990 000,00 zł,
- 5) „Przebudowa drogi gminnej Nr 108125B w miejscowości Olendy – 1 500 000,00 zł,
- 6) „Przebudowa wjazdu na działkę gminną” – 20 000,00 zł,
- 7) „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” – 30 000,00 zł,
- 8) „Zakup samochodu osobowego” – 20 000,00 zł,
- 9) „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” – 151 704,00 zł,
- 10) „Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce” – 5 000 000,00 zł,
- 11) „Zakup maszyny myjącej na potrzeby Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce” – 15 000,00 zł,
- 12) „Modernizacja budynku przedszkola w m. Rudka” – 50 000,00 zł,
- 13) Projekt „Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka” – 16 169,00 zł,
- 14) „Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w miejscowości Karp” – 10 000,00 zł,
- 15) „Budowa altany przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Koce Borowe” – 10 000,00 zł.

Zaplanowano dotacje na dofinansowanie dla Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim na dokonanie zakupów inwestycyjnych – 2 000,00 zł, dofinansowanie dla Komendy państwowej Straży Pożarnej w Bielsku Podlaskim na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego – 5 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2024 – 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 nastąpić będzie przy sporządzeniu projektów budżetów na poszczególne lata.

8. W roku 2023 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 2 534 380,00 zł, rozchody w wysokości 203 040,00 zł.

Przychody budżetu:

- 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" – 18 452,00 zł,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 2 515 928,00 zł (W roku 2022 Gmina otrzymała dodatkowe udziały w PIT – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – w wysokości 2 888 419 zł z czego wykorzysta 372 491 zł. Na rok 2023 pozostaje do wykorzystania 2 515 928 zł. Kwota ta została przeznaczona na pokrycie deficytu gminy zaplanowanego na rok 2023 oraz spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek i kredytów.).

Rozchody w wysokości 203 040,00 zł na:

- spłatę kredytów – 161 920,00 zł ,
- spłatę pożyczek - 41 120,00 zł.

9. W roku 2023 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 2 331 340,00 zł, który zostanie pokryty:

- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u o f p i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – projekt „Tworzymy nowe miejsca przedszkolne w Gminie Rudka” – 18 452,00 zł,
- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 312 888,00 zł.

W roku 2022 Gmina otrzymała dodatkowe udziały w PIT – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – w wysokości 2 888 419 zł z czego wykorzysta 372 491 zł. Na rok 2023 pozostaje do wykorzystania 2 515 928 zł. Kwota ta została przeznaczona na pokrycie deficytu gminy zaplanowanego na rok 2023 oraz spłatę rat kapitałowych wynikających z zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek i kredytów.

W latach kolejnych planuje się osiągnąć dodatnie 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 2023, założono tzw. nadwyżki operacyjne (kol. 7.1 tabeli WPF) czyli dodatnie różnice między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Natomiast w roku 2023 różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi jest ujemna, czyli wydatki bieżące są wyższe niż dochody bieżące o kwotę 714 130,00 zł, co zostanie pokryte z dodatkowych udziałów w PIT, które wpłyną do budżetu jeszcze w 2022 r. Nadwyżki operacyjne w pozostałych latach kształtują się one następująco: wykonane nadwyżki w roku 2016 – 328 914,62 zł, wykonane nadwyżki w roku 2017 – 395 537,99 zł, wykonane nadwyżki w roku 2018 – 744 936,32 zł, wykonane nadwyżki w roku 2019 – 588 313,25 zł, w roku 2020 – 787 013,70 zł, w roku 2021 – 1 088 245,57 zł. W latach następnych planuje się osiągnąć nadwyżki na poziomie: 2024 r. – 794 905,00 zł, 2025 r. – 804 130,00 zł, w 2026 r. – 805 375,00 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 2016 i 2021 oraz 2022 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 2023 roku i latach następnych. Zadłużenie gminy na koniec roku 2022 wynosi 6 345 675,00 zł, w roku 2023 po spłacie określonych w harmonogramie na ten rok spłat kredytów i pożyczek wyniesie 6 142 635,00 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 609 514,00 zł, w roku 2023 planuje się wydatkować kwotę 82 849,00 zł 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 216 244,00 zł, w tym wydatki majątkowe 151 704,00 zł, w roku 2023 planuje się wydatkować kwotę 211 157,00 zł, w tym wydatki majątkowe 151 704,00 zł i zakończyć realizację.
- 3) Zadanie finansowane ze środków własnych gminy pn.: „Czyste powietrze” realizowane w latach 2021 – 2023. Nakłady na realizację projektu wynoszą 65 300,00 zł, w roku 2023 planuje się wydatkować kwotę 21 000,00 zł i zakończyć realizację.
- 4) Zadanie „Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rudka” realizowane w latach 2021 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 14 000 000,00 zł, w roku 2023 zaplanowano wykonanie robót budowlanych i zakończenie realizacji zadania przy wydatkowaniu kwoty 13 889 300,00 zł.
- 5) 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 2023 zaplanowano wykonanie robót budowlanych i zakończenie realizacji zadania przy wydatkowaniu kwoty 1 140 000,00 zł.
- 6) 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 6 593 260,00 zł, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 5 610 654,00 zł, w roku 2024 zaplanowano wydatkowanie kwoty 609 172,00 zł i zakończenie realizacji.
- 7) Zadanie „Przebudowa dróg gminnych Nr 108129B i Nr 108141B w miejscowościach Koce Borowe, Niemyje Stare i Niemyje Nowe” realizowane w latach 2022 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 5 000 000,00 zł, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 4 990 000,00 zł i zakończenie realizacji.
- 8) Zadanie „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” zadanie realizowane w latach 2021 – 2023. Nakłady na realizację zadania wynoszą 91 733,00 zł, w roku 2023 zaplanowano wydatkowanie kwoty 30 000,00 zł i zakończenie realizacji.

Gmina Rudka nie udziela poręczeń i gwarancji.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
Niemyjski Łukasz
Łukasz Niemyjski