

**UCHWAŁA Nr XXIX/257/2017**  
**RADY MIEJSKIEJ W RUDNIKU NAD SANEM**

z dnia 22 grudnia 2017 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2018-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), **Rada Miejska w Rudniku nad Sanem uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2033, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

- w 2019 roku do kwoty: 2.000.000,00 zł,
- w 2020 roku do kwoty: 500.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w 2019 roku do kwoty: 200.000,00 zł.

§ 6

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- dostawy mediów (woda, odbiór ścieków),
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- zakupu licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 7

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Rudnik nad Sanem do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

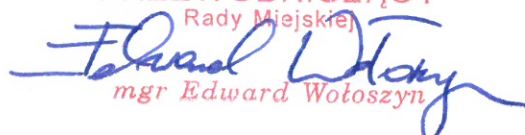
- dostawy mediów (woda, odbiór ścieków),
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- zakupu licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 8

Z dniem 31 grudnia 2017 roku traci moc uchwała Nr XX/175/2016 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2017 – 2027 z późniejszymi zmianami.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od dnia 1 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
  
mgr Edward Wołoszyn

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIX/257/2017 r. Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2018-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	w tym:						z tego:				
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe	w tym:	
						w tym:	w tym:				ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1]H1z]											
2018	42 149 684,65	33 728 351,00	5 068 806,00	35 000,00	3 821 936,00	2 350 000,00	11 210 610,00	13 153 235,00	8 421 333,65	300 000,00	8 115 333,65	
2019	34 083 204,66	33 906 204,66	5 261 420,63	40 000,00	3 900 000,00	2 360 000,00	11 468 454,00	12 800 000,00	1 777 000,00	1 777 000,00	0,00	
2020	34 662 293,62	34 662 293,62	5 461 354,61	40 000,00	4 270 000,00	2 630 000,00	11 755 165,00	13 021 420,00	0,00	0,00	0,00	
2021	35 539 101,22	35 539 101,22	5 657 963,38	40 000,00	4 300 000,00	2 635 000,00	12 049 045,00	13 163 570,00	0,00	0,00	0,00	
2022	36 134 544,93	36 134 544,93	5 855 992,10	41 000,00	4 320 000,00	2 670 000,00	12 278 117,33	13 270 226,00	0,00	0,00	0,00	
2023	36 731 523,74	36 731 523,74	6 049 239,84	41 000,00	4 330 000,00	2 680 000,00	12 560 514,03	13 381 103,00	0,00	0,00	0,00	
2024	37 565 327,87	37 565 327,87	6 242 815,51	43 100,00	4 580 000,00	2 930 000,00	12 849 405,85	13 243 120,00	0,00	0,00	0,00	
2025	38 155 727,79	38 155 727,79	6 436 342,79	44 400,00	4 580 000,00	2 930 000,00	13 299 891,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	38 762 485,03	38 762 485,03	6 629 433,07	100 000,00	4 590 000,00	2 930 000,00	13 447 275,86	13 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 375 353,44	39 375 353,44	6 821 686,63	100 000,00	4 600 000,00	2 950 000,00	13 756 563,20	13 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 250 949,31	40 250 949,31	7 019 515,55	100 000,00	4 860 000,00	3 200 000,00	14 072 964,16	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	40 882 531,07	40 882 531,07	7 216 061,98	100 000,00	4 860 000,00	3 200 000,00	14 396 642,33	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	41 547 098,73	41 547 098,73	7 410 895,65	100 000,00	4 860 000,00	3 200 000,00	14 727 765,11	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	42 204 978,67	42 204 978,67	7 625 818,84	100 000,00	4 900 000,00	3 210 000,00	15 066 503,70	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	42 916 505,55	42 916 505,55	7 839 341,77	100 000,00	4 950 000,00	3 260 000,00	15 413 033,29	14 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	43 602 022,54	43 602 022,54	8 058 843,34	100 000,00	4 960 000,00	3 270 000,00	15 767 533,05	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wykraczający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>			
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		w tym:					
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1		2.1.3.1.2		
Formula	{2.1} + {2.2}	2.1										2.2
2018	47 832 155,25	31 834 264,85	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	73 183,56	15 997 890,40		
2019	32 885 675,26	32 080 675,26	0,00	0,00	X	470 000,00	470 000,00	0,00	137 888,01	805 000,00		
2020	33 780 313,62	32 717 313,62	0,00	0,00	X	570 000,00	570 000,00	0,00	155 736,99	1 063 000,00		
2021	34 777 954,17	33 477 954,17	0,00	0,00	X	650 000,00	650 000,00	0,00	170 765,75	1 300 000,00		
2022	35 217 544,93	33 834 544,93	0,00	0,00	X	580 000,00	580 000,00	0,00	164 663,01	1 383 000,00		
2023	35 731 523,74	34 331 523,74	0,00	0,00	X	480 000,00	480 000,00	0,00	138 476,71	1 400 000,00		
2024	36 565 327,87	35 165 327,87	0,00	0,00	X	420 000,00	420 000,00	0,00	132 065,75	1 400 000,00		
2025	37 155 727,79	35 755 727,79	0,00	0,00	X	280 000,00	280 000,00	0,00	128 120,55	1 400 000,00		
2026	37 762 485,03	36 362 485,03	0,00	0,00	X	250 000,00	250 000,00	0,00	124 175,34	1 400 000,00		
2027	38 375 353,44	36 925 353,44	0,00	0,00	X	230 000,00	230 000,00	0,00	120 230,14	1 450 000,00		
2028	39 250 949,31	37 650 949,31	0,00	0,00	X	170 000,00	170 000,00	0,00	106 002,74	1 600 000,00		
2029	39 882 531,07	38 282 531,07	0,00	0,00	X	150 000,00	150 000,00	0,00	79 002,74	1 600 000,00		
2030	40 547 098,73	38 947 098,73	0,00	0,00	X	120 000,00	120 000,00	0,00	59 276,71	1 600 000,00		
2031	41 814 978,67	39 604 978,67	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	0,00	41 769,86	2 210 000,00		
2032	42 426 505,55	40 316 505,55	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	26 482,19	2 110 000,00		
2033	43 172 022,54	40 962 022,54	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	9 616,44	2 210 000,00		

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	Z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu 5) x	w tym:			
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1	4.4
Formula	[1] -[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]											
2018	-5 682 470,60	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	5 682 470,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 197 529,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	881 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	761 147,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	917 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w x art. 243 ustawy			Z tego:		
			5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy		5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. x 243 ustawy
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
2018	1 417 529,40	1 417 529,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 197 529,40	1 197 529,40	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	
2020	881 980,00	881 980,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2021	761 147,05	761 147,05	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2022	917 000,00	917 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	795 000,00	0,00	795 000,00	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2031	390 000,00	390 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	
2032	490 000,00	490 000,00	490 000,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	
2033	430 000,00	430 000,00	390 000,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2018	13 067 656,45	0,00	1 894 086,15	1 894 086,15
2019	11 870 127,05	0,00	1 825 529,40	1 825 529,40
2020	10 988 147,05	0,00	1 944 980,00	1 944 980,00
2021	10 227 000,00	0,00	2 061 147,05	2 061 147,05
2022	9 310 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2023	8 310 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2024	7 310 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2025	6 310 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2026	5 310 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2027	4 310 000,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2028	3 310 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2029	2 310 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2030	1 310 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2031	920 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2032	430 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2033	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wszeźczihlenie	Wskaźnik planowanej rącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku	Wskaźnik planowanej rącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku	Kwota zobowiązań związku	Wskaźnik planowanej rącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżeta, do ustalonej dla danego roku (Wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Formula	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}$	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}$		$\frac{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1) - (11.1) - (12.1.1) - (13.1.1)) / (1.1)}{(2.1.1 + 12.1.3.1 + 5.1.1) / (1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2018	4,31%	4,14%	0,00	4,14%	5,21%	9,45%	9,67%	TAK	TAK
2019	4,89%	4,44%	0,00	4,44%	5,88%	7,70%	7,91%	TAK	TAK
2020	4,19%	3,45%	0,00	3,45%	5,61%	5,88%	6,10%	TAK	TAK
2021	3,97%	3,21%	0,00	3,21%	5,80%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2022	4,14%	3,13%	0,00	3,13%	6,37%	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2023	4,03%	3,11%	0,00	3,11%	6,53%	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2024	3,78%	3,16%	0,00	3,16%	6,39%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2025	3,35%	2,76%	0,00	2,76%	6,29%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2026	3,22%	2,65%	0,00	2,65%	6,19%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2027	3,12%	2,56%	0,00	2,56%	6,22%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2028	2,91%	0,67%	0,00	0,67%	6,46%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2029	2,81%	1,40%	0,00	1,40%	6,36%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2030	2,70%	1,35%	0,00	1,35%	6,26%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2031	1,09%	0,16%	0,00	0,16%	6,16%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2032	1,26%	0,05%	0,00	0,05%	6,06%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2033	1,03%	0,12%	0,00	0,12%	6,05%	6,16%	6,16%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła											
2018	0,00	0,00	12 113 618,00	2 648 120,00	13 688 079,99	0,00	13 688 079,99	15 003 511,72	994 378,68	0,00	
2019	1 197 529,40	1 197 529,40	12 113 618,00	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	0,00	
2020	881 980,00	881 980,00	12 453 750,00	2 547 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 000,00	0,00	
2021	761 147,05	761 147,05	12 516 618,00	2 548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	
2022	917 000,00	917 000,00	12 726 870,00	2 610 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 000,00	0,00	
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	12 726 870,00	2 610 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	13 029 533,45	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	13 045 042,00	2 676 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	13 455 272,00	2 644 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	13 527 708,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	13 540 708,00	2 775 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	13 837 500,00	2 726 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	13 900 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	
2031	390 000,00	390 000,00	14 000 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	
2032	490 000,00	490 000,00	14 350 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	
2033	430 000,00	430 000,00	14 400 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Formula	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane 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 wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane 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 wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
2018	533 488,00	506 147,02	506 147,02	7 715 333,65	7 708 266,36	7 708 266,36	533 488,00	506 147,02	506 147,02					
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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					

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



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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.6.1		12.7	12.7.1			
Formuła	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
2018	13 688 079,99	7 708 266,36	7 708 266,36	0,00	0,00	0,00	0,00	4 642 143,27	4 642 143,27				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych przewidziane w budżecie państwa na rok budżetowy 2013 lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
		w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej określonych na zasadach likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
2018	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
2026	0,00	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	0,00	
2028	0,00	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	0,00	
2030	0,00	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	0,00	
2032	0,00	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	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	w tym:					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2		14.3.3
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
2018	1 417 529,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 197 529,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	786 009,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	447 647,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostaje automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wdluzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
mgr Edward Wotoszyn





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 uchwały Nr XXIX/257/2017 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2018-2033

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 652 814,85	13 688 079,99	0,00	0,00	0,00	13 688 079,99
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 652 814,85	13 688 079,99	0,00	0,00	0,00	13 688 079,99
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:				21 152 814,85	13 238 079,99	0,00	0,00	0,00	13 238 079,99
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 152 814,85	13 238 079,99	0,00	0,00	0,00	13 238 079,99
1.1.2.1	Budowa kompleksu zlobkowo-przedszkolnego-etap II - Budowa nowoczesnej infrastruktury dla potrzeb opieki nad dziećmi do lat 3 w Rudniku nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	1 187 306,09	123 406,81	0,00	0,00	0,00	123 406,81
1.1.2.2	Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wentylacyjnymi w Przędzeli, ul. Młockiewicza 149 - Wyroównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w dostępie do nowoczesnej edukacji i infrastruktury sportowej	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	2 367 741,96	812 121,21	0,00	0,00	0,00	812 121,21
1.1.2.3	Budowa kompleksu zlobkowo-przedszkolnego-etap I - Zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	3 980 241,51	542 049,63	0,00	0,00	0,00	542 049,63
1.1.2.4	Poprawa funkcjonowania gospodarki ściekowej w aglomeracji Rudnik nad Sanem poprzez modernizację oczyszczalni ścieków i rozbudowę kanalizacji sanitarnej - Poprawa stanu środowiska naturalnego i podniesienie jakości życia mieszkańców na obszarze Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	11 395 798,32	9 548 775,36	0,00	0,00	0,00	9 548 775,36
1.1.2.5	Przebudowa targowiska w Rudniku nad Sanem - Rozwój lokalnej przedsiębiorczości i poprawa warunków prowadzenia działalności handlowej poprzez przebudowę targowiska w Rudniku nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2017	2018	2 221 726,98	2 211 726,98	0,00	0,00	0,00	2 211 726,98
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:				500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Budowa boiska przy ulicy Komopnickiej - Poprawa kondycji fizycznej dzieci i młodzieży.	Urząd Gminy i Miasta	2017	2018	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

PRZEWODNICZĄCY

Rady Miejskiej

*mgr Edward Wotosz*



Załącznik nr 3 do uchwały Nr XXIX/257/2017 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2018-2033

### **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 -2033 Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem**

#### **Uwagi ogólne:**

Głównym założeniem do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 – 2033 jest maksymalizacja wydatków majątkowych w 2018 roku. Podpisanie pięciu umów na projekty realizowane przy wsparciu środków z budżetu UE stanowi zobowiązanie gminy do wygospodarowania środków na wkład własny. Pomimo, iż w I-szym kwartale 2018 roku zaplanowane jest zakończenie Budowy żłobka, Budowy przedszkola oraz Rozbudowy budynku szkolnego w Przędzelu, kolejne dwie inwestycje realizowane do sierpnia są wysoce kapitałochłonne tj.: Modernizacja oczyszczalni ścieków z rozbudową kanalizacji oraz Przebudowa targowiska.

Dodatkowo w 2018 r. realizowane będą niezbędne inwestycje w: sieci wodociągowe, infrastrukturę służącą rozwojowi sportu wśród dzieci i młodzieży, wyposażenie i ogrodzenie placów zabaw, modernizację budynku użyteczności publicznej, przebudowę dróg, przebudowę chodników, dobudowę oświetlenia ulicznego i przebudowę budynków remiz OSP.

Przy założeniu ograniczonych środków budżetu niezbędne staje się pozyskanie dodatkowych środków na wkład własny. Źródłem pozyskania niezbędnych funduszy będą kredyty bankowe i pożyczki.

Pożyczka na prefinansowanie w BGK jest najtańszym na rynku produktem oferującym zewnętrzne finansowanie zadań realizowanych w ramach PROW. Jej oprocentowanie stanowi 0,25 stopy referencyjnej WIBOR 3M. Pożyczka zostanie zaciągnięta na przejściowy deficyt na kwotę: 999.832,- zł i zostanie spłacona w tym samym roku budżetowym po otrzymaniu środków z agencji.

Na planowany deficyt w wysokości: 5.682.470,60 zł zostanie zaciągnięty kredyt na rynku krajowym. Z uwagi na fakt, że gmina w roku bieżącym zaciągnęła kredyt na warunkach 2,01 % przy oprocentowaniu preferencyjnych pożyczek w funduszach na poziomie 2,5% należy przypuszczać, że ogłoszenie przetargu w miesiącu styczniu 2018 r. pozwoli uzyskać kredyt na warunkach porównywalnych. Kredyt na planowany deficyt będzie obejmował sfinansowanie wkładu własnego dwóch inwestycji, realizowanych przy udziale środków z budżetu UE (wkład unijny powyżej 60%) . Umowy na Modernizację



oczyszczalni ścieków i rozbudowę kanalizacji oraz Przebudowę targowiska zostały podpisane w 2017 roku. Zostały spełnione obydwie warunki do odliczenia kwoty: 4 mln. zł z zadłużenia wliczanego do wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kolejne odsetki od tego długu podlegają również wyłączeniu. Kredyt w części dotyczącej kwoty: 1.417.529,40 zł zostanie zaciągnięty na spłatę zadłużenia z lat poprzednich. Mając na uwadze groźbę wzrostu stóp procentowych w całym okresie prognozy założono tendencję wzrostową wskaźnika WIBOR 1M począwszy od drugiego półrocza 2018 roku w całym okresie prognozy w przedziale od 1,66-4,50. Dodatkowo by nie dopuścić do zbyt dużego obciążenia budżetu ratami kapitału w okresie kryzysu zakłada się 15-letni okres spłaty, który pozwoli na elastyczne rozłożenie rat kapitałowych do okresu polepszenia koniunktury.

Przewidywany okres karencji w spłacie oraz niskie kwoty rat kapitałowych w pierwszych latach spłaty pozwolą na płynne realizowanie zdań zarówno bieżących jak i majątkowych w każdym roku prognozy. Dążenie do maksymalizacji dochodów bieżących będzie nadal realizowane poprzez oszczędności, program windykacji i repartycji w zakresie podatków i opłat lokalnych oraz kontrole wydatków bieżących w jednostkach budżetowych i zakładzie budżetowym.

Przy opracowywaniu WPF uwzględniono analizę danych historycznych i towarzyszących im zjawisk, zmiany przepisów tj. wzrost płacy minimalnej od stycznia 2018 roku i przewidywany wzrost PKB i CPI.

#### **Dochody:**

W prognozie dochodów uwzględniono przede wszystkim dane historyczne w tym realizację dochodów za pierwsze trzy kwartały 2017 roku, planowane projekty uchwał w sprawie podatków i opłat, analizy zdarzeń oraz Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2018-2050 (aktualizacja październik 2017 rok).

Scenariusz podstawowych wskaźników z wytycznych stanowił podstawę planowania w poszczególnych latach dochodów z udziałów w PIT, który przewiduje kształtowanie się PKB w przedziale 103,8-102,4 dla okresu 2018-2033. Prognozując wielkości dochodów z podatków lokalnych założono, że dochody z podatku od nieruchomości w przyszłym roku zmaleją. W 2017 r. gmina wyegzekwowała zaległe należności od przedsiębiorcy na znaczną kwotę, co należy uznać za zdarzenie incydentalne. Kolejno w 2020 roku planuje się wzrost wpływów z tytułu podatków w związku z podwyższeniem stawek podatkowych, których od 2012 roku nie podwyższano. Kolejny wzrost stawek podatkowych nastąpi w 2024 roku z uwagi na przewidywany wzrost inflacji. Wpływy z pozostałych opłat średnio zwiększają się o około 5 tys. zł (r/r). Przy prognozie wpływów z dotacji na zadania bieżące przyjęto metodę

ostrożnościową zwiększając wpływy r/r średnio o 100 -200 tys. złotych. Na przestrzeni ostatnich pięciu lat wpływy te wzrastały o średnio 300 tys. zł (r/r.). Nie licząc świadczenia wychowawczego, które spowodowało wzrost około 6 mln. zł (r/r.). Kwota subwencji wzrasta wraz ze wzrostem wynagrodzeń i innych wydatków bieżących.

W udziałach gminy z CIT, przyjęto, że wpływy z tego źródła zaczną się zwiększać wraz ze stopniową industrializacją miasta w rejonie Tarnobrzeskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej EURO-PARK WISŁOSAN.

Dochody majątkowe w 2018 roku stanowią: dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki, w tym:

- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego –etap I.”-kwota: 140.468,31 zł,
- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego –etap II.”-kwota: 103.181,28 zł,
- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzeli ul. Mickiewicza 149 - kwota: 230.639,58 zł,
- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Poprawa funkcjonowania gospodarki ściekowej w aglomeracji Rudnik nad Sanem poprzez modernizację oczyszczalni ścieków i rozbudowę kanalizacji sanitarnej”- kwota: 6.103.312,48 zł,
- dotacja celowa w ramach PROW 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa targowiska w Rudniku nad Sanem”- kwota: 999.832,- zł,
- dotacja celowa w ramach Programu Rozwoju Szkolnej Infrastruktury Sportowej na zadanie pn. „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzeli ul. Mickiewicza 149 - kwota: 400.000,- zł

W dochodach majątkowych 2018 roku uwzględniono ponadto wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w kwocie: 6.000,- zł oraz dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnej, stanowiącej działkę inwestycyjną nr 5786/2, położoną w SSE przy ul. Stalowej, której wartość wyceniono na kwotę: 300.000,- zł.

W dochodach majątkowych w 2019 roku uwzględniono wpływy ze sprzedaży działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe, w tym:

- a) Nieruchomość o nr ewid. **3715/1, 3717/1** przy ul. Doliny - 32 000,00 zł,
- b) Nieruchomość o nr ewid. **3715/2, 3717/2** przy ul. Doliny - 30 000,00 zł,
- c) Nieruchomość o nr ewid. **3474/9, 3475/7** przy ul. Wspólnej – 35 000,00 zł,

d) Nieruchomość o nr ewid. 4080 przy ul. Stalowej – 80.000,00 zł.

### **Wydatki:**

W 2018 roku większość wydatków bieżących zaplanowano na poziomie planowanego wykonania wydatków bieżących w roku 2017.

Od 2018 roku do 2033 roku przewiduje się wzrost wydatków ogółem w granicach, określonych w scenariuszu podstawowych wskaźników makroekonomicznych, przedstawionym w wytycznych Ministerstwa Finansów, (cytowanych powyżej).

Wykorzystano wskaźnik CPI, który dla niniejszej prognozy WPF w latach 2018-2033 będzie kształtował się w przedziale: 102,3-103. Wydatki bieżące po wyłączeniu wydatków na wynagrodzenia i funkcjonowanie organów jst. zwiększono w każdym roku o przewidywany w scenariuszu wskaźnik CPI dla danego roku oraz o wydatki na obsługę długu. W 2018 roku nie planowano wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Przyjęto ich poziom zgodnie z postanowieniami zawartymi w Karcie nauczyciela i informacjami Ministra Oświaty na 2018 rok. W kolejnych latach dla tej grupy zawodowej przyjęto, że co dwa lata nastąpi wzrost wynagrodzeń średnio o 2,5%. Jeżeli nastąpi wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli, to w ślad za podwyżką część oświatowa subwencji lub rezerwa oświatowa - również wzrośnie.

Dla pozostałych pracowników administracji i obsługi przyjęto wzrost wynagrodzeń co dwa lata na poziomie wskaźnika inflacji.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023 – rosną one proporcjonalnie do wskaźnika CPI co drugi rok prognozy. Wskaźnik CPI jest średnią ważoną cen towarów i usług nabywanych przez przeciętne gospodarstwo domowe. Największy udział w strukturze wydatków gospodarstwa domowego wg danych GUS-u ma żywność, około 24%. Zakładając, że w rozdziałach 75022 i 75023 wydatki na żywność nie występują wzrost CPI nie dotknie w takim samym stopniu wydatków na funkcjonowanie organów jst, co gospodarstwa domowe. Dlatego wzrost wskaźnika CPI w tej grupie wydatków został uwzględniony w co drugim roku prognozy.

W pierwszej kolejności zostały zabezpieczone wydatki bieżące (wydatki niezbędne dla bieżącego funkcjonowania gminy) i rozchody (spłaty rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych).

Wydatki majątkowe wzrosły sześciokrotnie w porównaniu z okresem realizacji wydatków majątkowych z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Incydentalny wzrost wydatków majątkowych w roku bazowym i poprzednim jest spowodowany szansą absorpcji środków z funduszy UE. W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe wracają do poziomów z lat wcześniejszych. Wysokość wydatków majątkowych wynika również z możliwości finansowych gminy w zakresie kreowania długu. Wydatki na



obsługę długu przyjęto po skalkulowaniu kosztów odsetek dla pierwszego półrocza 2018 roku w oparciu o stopę referencyjną WIBOR 1M na poziomie dotychczasowym. Od trzeciego kwartału 2018 r. do 2022 r. przyjęto wzrostową tendencję w przedziale 2-4,5.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF figuruje 6 przedsięwzięć wieloletnich, wszystkie przedsięwzięcia są kontynuowane.

### **Przychody:**

Na dzień przyjęcia WPF planuje się pozyskanie przychodów w 2018 roku w wysokości: 7.100.000,- zł. Będą to przychody z pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Przeanalizowano szeroką gamę ofert kredytów bankowych dla samorządów, możliwości oraz warunki uzyskania pożyczek z funduszy (WFOŚiGW oraz EFRWP). Po ogłoszeniu przetargu na zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2017 roku i jego rozstrzygnięciu w październiku gmina podpisała umowę na kredyt oprocentowany na dzień dzisiejszy na poziomie : 2,01% bez prowizji i opłat bankowych. Jeżeli Rada Polityki Pieniężnej dotrzyma słowa i podwyżek stóp procentowych dokona w drugim półroczu 2018 roku - szansa na pozyskanie kolejnego kredytu na tak dogodnych warunkach jest bardzo realna.

### **Rozchody:**

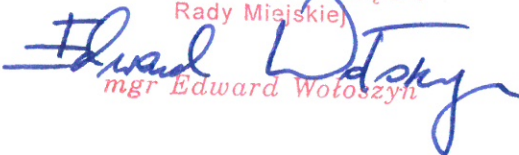
Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych, po analizie wykazów z kalkulatorów kredytowych, po uwzględnieniu możliwości karencji w spłacie i możliwego poziomu rozchodów budżetu. Wielkość rozchodów budżetu dostosowano do pozostałych kategorii budżetowych w ten sposób, by utrzymać dotychczasową proporcję w poziomie rozchodów do dochodów i wydatków. Dodatkowo w latach 2019-2022 zaplanowano na rozchody kwoty niższe, niż w pozostałych latach prognozy w związku z obciążeniem budżetu w tym okresie zwiększonymi wydatkami na odsetki.

### **Wynik budżetu**

W 2018 roku będzie kontynuowany budżet deficytowy w związku z realizacją dużych przedsięwzięć w latach 2016-2018. Od 2019 roku do końca okresu prognozy wzorem lat ubiegłych wynik budżetu zaplanowano z nadwyżką pozwalającą na spłatę rat kredytów i pożyczek wynikających z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań finansowych.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Kwoty długu, w tym relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w całym prognozowanym okresie kształtować się będzie poniżej dopuszczalnego indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
  
mgr Edward Wołoszyn