

Uchwała Nr XVIII/152/2016
Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem
z dnia 27 września 2016 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2016-2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), **Rada Miejska w Rudniku nad Sanem, uchwała, co następuje:**

§1

W uchwale Nr XII/93/2015 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2016-2020 w związku ze zmianami wielkości dochodów, wydatków, przychodów i wyniku budżetu dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały Nr XII/93/2015 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2015 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Przenosi się przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzelu" z poz. 1.3.2 Wykazu przedsięwzięć do WPF do poz. 1.1.2 Wykazu przedsięwzięć do WPF w związku uzyskaniem dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na to przedsięwzięcie.

2. Zwiększa się zakres wykonywania wieloletniego przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzelu" i zwiększa się łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie o kwotę: 999.968,69 zł oraz dokonuje się zwiększenia limitu wydatków dla tego przedsięwzięcia w następujący sposób:

- w 2016 roku zwiększa się limit wydatków majątkowych o kwotę: 254.689,04 złotych i po zmianie limit na 2016 rok wynosi: 724.633,58 zł,

- w 2017 roku zwiększa się limit wydatków majątkowych o kwotę: 674.114,12 złotych i po zmianie limit na 2017 rok wynosi: 1.884.579,59 zł,

- w 2018 roku zwiększa się limit wydatków o kwotę: 71.165,53 złotych i po zmianie limit na 2018 rok wynosi: 1.178.170,53 zł.

§ 3

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Zwiększa się limit zobowiązań na wydatki majątkowe związane z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w § 2 ust. 1 i 2 o kwotę: 999.968,69 złotych do kwoty: 3.787.383,70 złotych, w tym:
w 2016 roku o kwotę: 254.689,04 zł do kwoty: 724.633,58 złotych,
w 2017 roku o kwotę: 674.114,12 zł do kwoty: 1.884.579,59 złotych,
w 2018 roku o kwotę: 71.165,53 zł do kwoty: 1.178.170,53 złotych..

§ 5

Załącznik Nr 1 i Nr 2 do uchwały Nr XII/93/2015 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2016-2020 otrzymuje nowe brzmienie jak załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 6

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 7

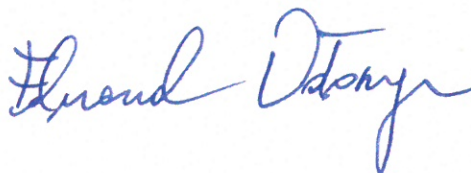
Tytuł uchwały Nr XII/93/2015 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2015 r. otrzymuje nowe brzmienie: „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2016-2021”

§ 8

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/152/2016 z dnia 27 września 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	24 197 275,07	22 957 009,83	3 033 319,00	46 868,10	3 096 392,88	2 159 488,28	9 778 800,00	6 507 675,86	1 240 265,24	622 240,10	412 027,63	
Wykonanie 2014	25 071 838,28	24 451 369,04	3 253 101,00	54 441,55	3 532 201,35	2 267 831,69	9 910 395,00	6 338 401,38	620 469,24	209 989,75	843 604,09	
Plan 3 kw. 2015	26 641 750,08	24 942 615,27	3 533 922,00	55 000,00	3 770 333,70	2 240 000,00	10 284 158,00	6 738 424,05	1 699 134,81	351 113,40	1 298 021,41	
2016	30 903 820,49	30 346 558,65	3 869 720,00	45 000,00	3 832 600,00	2 183 000,00	10 424 930,00	11 601 118,89	557 261,84	191 510,00	365 751,84	
2017	34 591 249,12	33 207 022,00	4 004 831,73	55 000,00	4 500 000,00	2 800 000,00	10 639 360,00	10 350 556,00	1 384 227,12	120 000,00	1 264 227,12	
2018	34 474 268,53	34 303 103,00	4 165 025,00	60 000,00	4 770 000,00	2 850 000,00	11 064 934,00	13 632 779,00	171 165,53	100 000,00	71 165,53	
2019	35 352 569,00	35 262 569,00	4 327 460,98	70 000,00	5 010 000,00	2 990 000,00	11 496 467,00	13 918 952,00	90 000,00	90 000,00	0,00	
2020	36 342 497,00	36 342 497,00	4 491 904,50	80 000,00	5 260 000,00	3 130 000,00	11 933 333,00	14 208 662,00	0,00	0,00	0,00	
2021	37 435 772,00	37 435 772,00	4 658 104,00	82 000,00	5 454 600,00	3 130 000,00	12 374 000,00	14 501 467,00	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, wynikający 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	21 660 977,62	21 003 377,82	0,00	0,00	0,00	450 287,87	450 287,87	0,00	0,00	657 599,80
Wykonanie 2014	23 647 973,18	21 740 220,59	0,00	0,00	0,00	323 035,88	323 035,88	0,00	0,00	1 907 752,59
Plan 3 kw. 2015	25 599 750,08	22 624 396,17	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	2 975 353,91
2016	32 136 030,49	28 219 185,91	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 916 844,58
2017	33 549 136,12	29 590 022,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 959 114,12
2018	32 982 268,53	31 011 103,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 971 165,53
2019	33 860 569,00	31 960 569,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2020	34 541 517,00	32 600 517,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	1 941 000,00
2021	37 385 272,00	34 385 772,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 999 500,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody 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:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	2 536 297,45	292 473,00	0,00	0,00	292 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 423 865,10	310 474,09	0,00	0,00	310 474,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 042 000,00	308 000,00	0,00	0,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-1 232 210,00	2 582 210,00	0,00	0,00	1 225 097,00	0,00	1 357 113,00	1 232 210,00	0,00	0,00
2017	1 042 113,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 800 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	50 500,00	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 budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	2 215 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	811 150,00	811 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 072 113,00	2 072 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 492 000,00	1 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 492 000,00	1 492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 800 980,00	1 800 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	50 500,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	8 109 480,00	0,00	1 953 632,01	2 246 105,01
Wykonanie 2014	7 220 480,00	0,00	2 711 148,45	3 021 622,54
Plan 3 kw. 2015	5 870 480,00	0,00	2 318 219,10	2 626 219,10
2016	5 877 593,00	0,00	2 127 372,74	3 352 469,74
2017	4 835 480,00	0,00	3 617 000,00	3 617 000,00
2018	3 343 480,00	0,00	3 292 000,00	3 292 000,00
2019	1 851 480,00	0,00	3 302 000,00	3 302 000,00
2020	50 500,00	0,00	3 741 980,00	3 741 980,00
2021	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] + [2.2.] + [15.2.])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	11,01%	11,01%	0,00	11,01%	10,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	11,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,95%	5,95%	0,00	5,95%	10,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	7,50%	10,77%	10,92%	TAK	TAK
2017	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	10,80%	9,72%	9,87%	TAK	TAK
2018	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	9,84%	9,44%	9,59%	TAK	TAK
2019	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	9,59%	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2020	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	10,30%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2021	0,14%	0,14%	0,00	0,14%	8,15%	9,91%	9,91%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	2 115 000,00	9 918 985,69	1 950 779,96	396 319,00	0,00	396 319,00	396 319,00	261 280,80	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	811 150,00	10 117 772,37	2 101 994,09	173 968,00	0,00	173 968,00	173 968,00	2 545 983,33	165 500,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	1 350 000,00	10 102 857,85	2 298 648,74	0,00	0,00	0,00	1 194 102,92	1 601 250,99	180 000,00		
2016	0,00	0,00	10 886 068,91	2 368 755,43	1 364 571,44	0,00	1 364 571,44	1 366 785,60	2 550 058,90	584 400,00		
2017	1 042 113,00	1 042 113,00	10 904 068,00	2 265 845,00	3 952 192,89	0,00	3 952 192,89	3 952 192,89	0,00	0,00		
2018	1 492 000,00	1 492 000,00	10 986 878,00	2 403 879,00	1 588 516,39	0,00	1 588 516,39	1 971 165,53	0,00	0,00		
2019	1 492 000,00	1 492 000,00	11 415 366,00	2 513 285,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2020	1 800 980,00	1 800 980,00	11 849 150,00	2 613 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 000,00	0,00		
2021	50 500,00	50 500,00	12 287 568,00	2 710 635,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 999 500,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	215 425,44	184 369,27	184 369,27	320 875,00	320 875,00	320 875,00	187 480,98	156 424,81	156 424,81
Wykonanie 2014	258 335,82	224 832,57	224 832,57	581 965,43	581 965,43	581 965,43	258 335,82	224 832,57	224 832,57
Plan 3 kw. 2015	274 137,02	245 873,61	245 873,61	1 190 537,91	1 190 537,91	1 190 537,91	274 137,02	245 873,61	245 873,61
2016	69 036,35	69 036,35	69 036,35	254 689,04	254 689,04	254 689,04	69 036,35	69 036,35	69 036,35
2017	0,00	0,00	0,00	1 264 227,12	1 264 227,12	1 264 227,12	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	71 165,53	71 165,53	71 165,53	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się 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:		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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	377 500,00	320 875,00	320 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	643 526,52	581 965,43	581 965,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 163 577,92	1 093 247,91	1 093 247,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 719 023,12	844 802,04	844 802,04	874 221,08	874 221,08	0,00	0,00	590 113,00	590 113,00	0,00
2017	1 884 579,59	674 114,12	674 114,12	1 210 465,47	1 210 465,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 178 170,53	71 165,53	71 165,53	1 107 005,00	1 107 005,00	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
2020	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

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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych 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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty 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 wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	811 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 350 000,00	0,00	172,20	0,00	172,20	0,00	0,00
2017	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	690 480,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie 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). Automatyczne 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 określającą 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. 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

Harald Wtany

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 117 897,02	639 937,86	2 067 613,30	410 345,86	0,00	3 117 897,02
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego, placu zabaw, siłowni terenowej przy SP nr 1 w Rudniku nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2016	2017	748 000,00	203 000,00	545 000,00	0,00	0,00	748 000,00
1.3.2.2	Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego-etap I - Zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	2 129 897,02	416 937,86	1 342 613,30	370 345,86	0,00	2 129 897,02
1.3.2.3	Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego-etap II - Budowa nowoczesnej infrastruktury dla potrzeb opieki nad dziećmi do lat 3 w Rudniku nad Sanem	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	240 000,00	20 000,00	180 000,00	40 000,00	0,00	240 000,00

Andrzej Wójcik

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XVIII/152/2016
Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia
27 września 2016 r.

Objaśnienia przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2016 – 2021.

W związku ze zmianą wielkości dochodów, wydatków, przychodów z pożyczek, przychodów z wolnych środków, rozchodów oraz zmianą wyniku budżetu dokonuje się zmian w załączniku nr 1 do uchwały.

Zaciągnięta pożyczka w Samorządowym Programie Pożyczkowym EFRW spłacana będzie w latach 2017-2021. W związku z rozszerzeniem prognozy długu do 2021 roku WPF uwzględnia również poziom dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w tym roku, czego nie było we wcześniej obowiązującym dokumencie planistycznym. Poziom ww. kategorii budżetowych ustalono przy wykorzystaniu wskaźnika, opublikowanego w aktualizacji do wytycznych MF z maja 2016 roku, dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz jst (dynamika realna, PKB na 2021 rok wskaźnik 103,7%). Dług powstały w związku z tą pożyczką mieści się w zaplanowanych wcześniej przychodach na lata 2017-2020, a mając na względzie, że gmina skorzysta z rocznej karencji w spłacie długu, ostateczne zadłużenie będzie jeszcze spłacane w 2021 roku. Wydatki na obsługę długu są wystarczające w latach 2016-2020, dodatkowo w 2021 roku wystąpią jeszcze odsetki od ostatnich rat (oprocentowanie pożyczki 2,5 %, brak prowizji).

Z kolei pożyczka zaciągnięta na wyprzedzające finansowanie w BGK w wysokości: 590.113,00 zł będzie spłacona w 2017 roku, po uzyskaniu dofinansowania z agencji płatniczej w ramach refundacji kosztów. Zwiększono przychody z tytułu tej pożyczki w 2016 roku, co spowodowało zwiększenie kwoty długu na koniec roku. Mając na względzie, że refundacja kosztów nastąpi w kolejnym roku budżetowym, zmniejszono zaplanowane wcześniej dochody majątkowe na ten cel w 2016 roku i ujęto je w dochodach 2017 roku, podobnie jak rozchody z tytułu spłaty pożyczki. Wydatki na obsługę długu z tej pożyczki wystąpią w 2016 i 2017 roku i są wystarczające - nie dokonano z tego tytułu zmian w prognozie. We wcześniejszych zmianach WPF w trakcie roku planując przychody z kredytów i pożyczek wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane z rezerwą na wypadek wystąpienia przejściowego deficytu budżetu. Poza tym koszty obsługi tego długu są najniższe na rynku (średnia arytmetyczna wskaźnika WIBOR 3M i prowizja 0,1 %)

Zwiększono wydatki na wynagrodzenia w 2017 roku urealnijając ich wartość do poziomu 2016 roku, (dwukrotne zwiększenie poziomu wydatków na wynagrodzenia w oświacie), a następnie korygując wynagrodzenia i pochodne nauczycieli o planowane w przyszłym roku podwyżki o 1,3 %.

Zwiększono dochody i wydatki bieżące we wszystkich latach prognozy, w tym dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w związku z realizacją Programu 500+.

Mając na względzie, że są to istotne kwoty uwzględniane przy obliczaniu relacji o której mowa w art. 243 ustawy, ujęto wartość powyższych świadczeń na poziomie roku bieżącego, w kwotach proporcjonalnych do liczby miesięcy (w roku bieżącym wypłatę świadczenia rozpoczęto w kwietniu, w roku przyszłym i w latach kolejnych wypłata obejmie 12 miesięcy).

W załączniku Nr 2 zwiększono nakłady finansowe, limit wydatków i limit zobowiązań na rozbudowę budynku szkoły w Przędzeli w związku z podpisaną umową na dofinansowanie ze środków UE. Powyższe staje się przyczyną uaktualnienia załącznika Nr 2 do uchwały, który przedstawia zaktualizowane wartości przedsięwzięć wieloletnich.

Dla wszystkich przedsięwzięć, ujętych w wykazie zabezpieczono środki na łączną kwotę: 6.905.280,72 zł, z czego na poszczególne lata dla wszystkich przedsięwzięć ustala się następujące limity wydatków:

- w 2016 roku limit w wysokości: 1.364.571,44 zł,
- w 2017 roku limit w wysokości: 3.952.192,89 zł,
- w 2018 roku limit w wysokości: 1.588.516,39 zł. Limity zobowiązań ustala się w takiej samej wysokości jak limity wydatków. Szczegółowo limity przypadające na poszczególne przedsięwzięcia obrazuje załącznik nr 2.

W wyniku wprowadzonych zmian podstawowe kategorie budżetowe w 2016 roku przedstawiają się następująco:

1. Planowane dochody budżetu ogółem w kwocie: 30.903.820,49 zł,
w tym dochody majątkowe w kwocie: 557.261,84 zł.
2. Planowane wydatki budżetu ogółem w kwocie: 32.136.030,49 zł,
w tym wydatki majątkowe w kwocie: 3.916.844,58 zł.
3. Planowany deficyt w kwocie: 1.232.210,00 zł.

Przychody budżetu gminy z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w wysokości: 1.357.113 zł,
w tym przychody budżetu z pożyczki na wyprzedzające finansowanie w wysokości: 590.113,00 zł.

Przychody budżetu pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości: 1.225.097,00 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek w niezmienionej kwocie: 1.350.000,00 zł.

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.

W związku z powyższym należy zmienić uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2016 - 2021.

