

Uchwała Nr XL/301/2023

Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem

z dnia 27 lutego 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2023-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), **Rada Miejska w Rudniku nad Sanem uchwala, co następuje:**

§ 1

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XXXVIII/292/2022 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2023-2033 w związku z wprowadzonymi zmianami w planie dochodów i wydatków budżetu w okresie od 9 do 27 lutego 2023 r.

§ 2

W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVIII/292/2022 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2023-2033 w związku ze zwiększeniem kosztów po przetargu na przedsięwzięcie pn. *"Rozwój instalacji OZE w budownictwie mieszkaniowym na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem"* **wprowadza się zmiany:**

- 1) zwiększa się łączne nakłady na to przedsięwzięcie o kwotę: 493.044,85 zł z kwoty: 9.322.630,04 zł do kwoty: 9.815.674,89 zł, z tego kwota: 9.814.740,09 zł w 2023 r.
- 2) ustala się limit wydatków majątkowych dla tego przedsięwzięcia w 2023 roku w kwocie: 9.814.740,09 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XU/301/2023
z dnia 2023-02-27

Lp	z tego:										w tym:	
	z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	64 353 600,29	38 587 245,20	5 320 070,00	103 830,00	16 647 294,00	7 914 147,00	8 601 904,20	3 200 000,00	25 766 355,09	505 000,00	25 257 755,09	
2024	49 103 805,00	40 104 055,00	5 724 607,00	105 000,00	17 325 191,00	8 508 257,00	8 441 000,00	3 200 000,00	8 999 750,00	0,00	8 999 750,00	
2025	42 506 598,00	42 506 598,00	6 292 496,00	106 000,00	17 625 200,00	9 900 358,00	8 582 544,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	43 969 129,00	43 969 129,00	6 732 342,00	110 000,00	17 716 728,00	10 727 933,00	8 682 126,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	45 304 266,00	45 304 266,00	7 240 842,00	108 000,00	17 974 897,00	11 230 527,00	8 750 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	46 700 148,00	46 700 148,00	7 550 090,00	109 000,00	18 535 068,00	11 505 990,00	8 800 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	48 107 174,00	48 107 174,00	8 053 143,00	110 000,00	19 078 655,00	12 015 376,00	8 850 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	50 177 141,00	50 177 141,00	8 548 984,00	115 000,00	19 602 936,00	13 010 221,00	8 900 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	52 489 882,00	52 489 882,00	9 143 555,00	120 000,00	20 123 819,00	14 102 508,00	9 000 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	54 671 757,00	54 671 757,00	9 700 000,00	125 000,00	20 940 162,00	14 906 595,00	9 100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	56 674 973,00	56 674 973,00	10 200 000,00	130 000,00	21 450 806,00	15 694 167,00	9 200 000,00	3 500 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:				Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3	3.1	4			4.1	4.1.1	4.2		
Lp												
2023	-7 526 384,58	0,00	0,00	8 204 832,58	4 000 000,00	4 000 000,00	395 962,17	395 962,17	3 808 870,41	3 130 422,41		
2024	926 448,00	926 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	928 448,00	928 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	978 448,00	978 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	978 448,00	978 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	944 324,00	944 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	926 000,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	926 000,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	966 000,00	966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	966 000,00	966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	966 000,00	966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2							
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x						
2023	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 506 116,00	0,00	148 604,04	4 353 436,62
2024	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 579 668,00	0,00	926 448,00	926 448,00
2025	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 651 220,00	0,00	1 428 448,00	1 428 448,00
2026	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 672 772,00	0,00	1 478 448,00	1 478 448,00
2027	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 694 324,00	0,00	1 478 448,00	1 478 448,00
2028	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	1 444 324,00	1 444 324,00
2029	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 824 000,00	0,00	1 426 000,00	1 426 000,00
2030	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 898 000,00	0,00	1 426 000,00	1 426 000,00
2031	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 932 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00
2032	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	966 000,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00
2033	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466 000,00	1 466 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:		
		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	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły i środki o charakterze bieżącym na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
2023	0,00	0,00	0,00	14 764 605,09	14 764 605,09	10 835 499,25	295 786,51	295 786,51	285 068,03	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki z tytułu zaciągniętych już zobowiązań i z tytułu wynikające z poz. 5.1, w tym: x	Wydatki z tytułu zaciągniętych już zobowiązań i z tytułu wynikające z poz. 5.1, w tym: x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki z tytułu zaciągniętych już zobowiązań i z tytułu wynikające z poz. 5.1, w tym: x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	178 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	826 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	628 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	678 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	678 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	844 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XL/301/2023 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 27 lutego 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2023-2033

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2023-2033

W okresie od 9.02.2023 r. do 27.02.2023 r. dokonano zmian kwot w planach dochodów

i wydatków na mocy uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok.

Powyższe zmiany dotyczą zmian w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033 i obejmują tylko wiersze dla prognozy na 2023 rok.

Zmiany wprowadzone w prognozie na 2023 r. w załączniku Nr 1 do WPF dotyczą:

- zwiększenia i zmniejszenia dochodów bieżących, w tym części oświatowej subwencji ogólnej,
- zwiększenia dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych,
- zwiększenia wydatków majątkowych, w tym:

na realizację projektu pn. *"Rozwój instalacji OZE w budownictwie mieszkaniowym na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem"*, *"Przebudowę bieżni wraz z infrastrukturą lekkoatletyczną na terenie MOSiR w Rudniku nad Sanem"* oraz wprowadzeniu nowych zadań inwestycyjnych na drogach, dla których wydatkiem będzie koszt dokumentacji.

Wysokość planowanych przychodów i rozchodów oraz prognoza długu nie uległy zmianie.

W załączniku Nr 2 do prognozy wprowadzono zmiany w zakresie przedsięwzięcia ujętego w części 1.1 załącznika realizowanego przy udziale środków z budżetu UE pn. *"Rozwój instalacji OZE w budownictwie mieszkaniowym na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem"*.