

**U C H W A Ł A Nr XX/175/2016**  
**Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem**  
**z dnia 22 grudnia 2016 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2017-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), **Rada Miejska w Rudniku nad Sanem uchwała, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 – 2027, 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 załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do zaciągania zobowiązań na wydatki majątkowe związane z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 w 2018 roku na kwotę: 3.968.070,81 złotych.

§ 5

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 2018 roku do kwoty: 2.000.000,- zł,

w 2019 roku do kwoty: 500.000,- zł.

#### § 6

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 2018 roku

do kwoty: 200.000,- zł na zakup energii elektrycznej.

#### § 7

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:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

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

#### § 8

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.

§ 9

Z dniem 31 grudnia 2016 roku traci moc uchwała 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 – 2021 z późniejszymi zmianami.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od dnia 1 stycznia 2017 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Edward Wotak

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XX/175/2016  
z dnia 2016-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
2017	33 564 203,00	31 131 399,00	4 337 665,00	30 000,00	3 881 200,00	2 330 000,00	10 808 686,00	11 656 704,00	2 432 804,00	180 000,01	2 237 803,99	
2018	32 210 496,00	31 545 776,00	4 511 171,00	40 000,00	3 886 200,00	2 330 000,00	11 000 000,00	11 956 525,00	664 720,00	200 000,10	464 719,90	
2019	31 935 322,00	31 935 322,00	4 691 618,00	40 000,00	3 891 200,00	2 330 000,00	11 200 000,00	12 050 588,00	0,00	0,00	0,00	
2020	32 533 872,00	32 533 872,00	4 879 283,00	40 000,00	3 896 200,00	2 330 000,00	11 300 000,00	12 150 778,00	0,00	0,00	0,00	
2021	33 048 249,00	33 048 249,00	5 074 454,00	40 000,00	3 900 000,00	2 330 000,00	11 400 000,00	12 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	33 562 626,00	33 562 626,00	5 227 432,00	40 000,00	4 400 000,00	2 830 000,00	11 500 000,00	12 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	34 077 003,00	34 077 003,00	5 488 350,00	50 000,00	4 405 000,00	2 830 000,00	11 600 000,00	12 521 200,00	0,00	0,00	0,00	
2024	34 591 380,00	34 591 380,00	5 708 071,00	50 000,00	4 410 000,00	2 830 000,00	11 700 000,00	12 630 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 105 757,00	35 105 757,00	5 936 394,00	50 000,00	4 415 000,00	2 830 000,00	11 800 000,00	12 730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	35 620 134,00	35 620 134,00	6 173 849,00	50 000,00	4 420 000,00	2 830 000,00	11 900 000,00	12 830 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 194 511,00	36 194 511,00	6 420 803,00	50 000,00	4 425 000,00	2 830 000,00	12 000 000,00	12 930 000,00	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, 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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]									
2017	37 800 453,00	28 600 453,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	9 200 000,00
2018	34 082 996,00	29 082 996,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2019	30 722 822,00	29 722 822,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2020	31 465 892,00	30 465 892,00	0,00	0,00	x	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2021	31 974 499,00	30 974 499,00	0,00	0,00	x	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2022	32 422 626,00	31 422 626,00	0,00	0,00	x	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2023	32 761 003,00	31 761 003,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2024	33 291 380,00	32 291 380,00	0,00	0,00	x	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2025	33 705 757,00	32 705 757,00	0,00	0,00	x	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2026	34 220 134,00	33 220 134,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2027	34 714 511,00	33 714 511,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]								
2017	-4 236 250,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	4 236 250,00	0,00	0,00
2018	-1 872 500,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	1 872 500,00	0,00	0,00
2019	1 212 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 067 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 073 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 316 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 480 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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]				
2017	1 763 750,00	1 763 750,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 427 500,00	1 427 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 212 500,00	1 212 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 067 980,00	1 067 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 073 750,00	1 073 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 316 000,00	1 316 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 480 000,00	1 480 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	9 518 312,75	0,00	2 530 946,00	2 530 946,00
2018	11 390 463,07	0,00	2 462 780,00	2 462 780,00
2019	10 177 730,00	0,00	2 212 500,00	2 212 500,00
2020	9 109 750,00	0,00	2 067 980,00	2 067 980,00
2021	8 036 000,00	0,00	2 073 750,00	2 073 750,00
2022	6 896 000,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00
2023	5 580 000,00	0,00	2 316 000,00	2 316 000,00
2024	4 280 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2025	2 880 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2026	1 480 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2027	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00

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 uwzględnienia 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 bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń *)	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 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + (-2.1.) - ([2.1.] + [2.2.] + [15.2])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2017	6,45%	5,33%	0,00	5,33%	0,08	9,85%	10,10%	TAK	TAK	
2018	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	0,08	8,66%	8,91%	TAK	TAK	
2019	5,68%	5,68%	0,00	5,68%	0,07	7,93%	8,17%	TAK	TAK	
2020	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	0,06	7,76%	7,76%	TAK	TAK	
2021	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	0,06	7,19%	7,19%	TAK	TAK	
2022	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	0,06	6,52%	6,52%	TAK	TAK	
2023	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	0,07	6,34%	6,34%	TAK	TAK	
2024	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	0,07	6,48%	6,48%	TAK	TAK	
2025	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	0,07	6,61%	6,61%	TAK	TAK	
2026	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	0,07	6,76%	6,76%	TAK	TAK	
2027	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	0,07	6,74%	6,74%	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 pochodowych. 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:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>			
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]						
2017	0,00	0,00	10 631 536,00	2 475 300,00	6 894 000,00	0,00	6 894 000,00	5 272 000,00	3 928 000,00	0,00	
2018	0,00	0,00	10 986 878,00	2 548 879,00	3 968 070,81	0,00	3 968 070,81	3 968 070,81	1 031 929,19	0,00	
2019	1 212 500,00	1 212 500,00	11 115 366,00	2 648 285,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2020	1 067 980,00	1 067 980,00	11 249 150,00	2 787 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2021	1 073 750,00	1 073 750,00	11 448 013,00	2 890 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2022	1 140 000,00	1 140 000,00	11 600 000,00	2 997 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2023	1 316 000,00	1 316 000,00	11 800 000,00	3 108 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	11 924 557,00	3 223 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	12 356 766,00	3 342 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	12 587 650,00	3 466 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2027	1 480 000,00	1 480 000,00	12 823 299,00	3 594 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	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 <sup>14)</sup>			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									
2017	0,00	0,00	0,00	2 037 803,99	1 837 803,99	1 837 803,99	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	464 719,90	164 719,90	164 719,90	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
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

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 po dniu 1 stycznia 2013 r. 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:
		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		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									
2017	2 640 800,00	1 462 803,99	1 462 803,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 236 250,00	1 177 000,00
2018	1 314 720,81	164 719,90	1 314 720,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	150 000,00
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
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

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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
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

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	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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	1 725 000,00	582,75	349,68	0,00	349,68	0,00	0,00
2018	1 350 000,00	233,07	349,68	0,00	349,68	0,00	0,00
2019	1 130 000,00	0,00	233,07	0,00	233,07	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
2022	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
2024	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
2026	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

\* 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 n

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

*Edmund Watajny*



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr XX/175/2016  
z dnia 2016-12-22

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				11 492 711,54	6 894 000,00	3 968 070,81	0,00	0,00	10 862 070,81
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 492 711,54	6 894 000,00	3 968 070,81	0,00	0,00	10 862 070,81
1.1	<b>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:</b>				4 376 211,54	2 640 800,00	1 314 720,81	0,00	0,00	3 955 520,81
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 376 211,54	2 640 800,00	1 314 720,81	0,00	0,00	3 955 520,81
1.1.2.1	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	1 187 306,09	1 053 000,00	122 006,09	0,00	0,00	1 175 006,09
1.1.2.2	Rozbudowa budynku użyteczności publicznej o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem dla oddziału przedszkolnego wraz z instalacjami wewnętrznymi w Przędzeli, ul. Mickiewicza 149 - Wyrównywanie 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	3 188 905,45	1 587 800,00	1 192 714,72	0,00	0,00	2 780 514,72
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
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	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>7 116 500,00</b>	<b>4 253 200,00</b>	<b>2 653 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 906 550,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				<b>7 116 500,00</b>	<b>4 253 200,00</b>	<b>2 653 350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 906 550,00</b>
1.3.2.1	<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, placu zabaw, siłowni terenowej przy SP nr 1 w Rudniku nad Sanem - Zapewnienie możliwości poprawy sprawności fizycznej ogółu mieszkańców gminy.</i>	Urząd Gminy i Miasta	2016	2017	707 230,00	502 200,00	0,00	0,00	0,00	502 200,00
1.3.2.2	<i>Budowa kompleksu żłobkowo przedszkolnego-etap I - Zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem</i>	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	2 130 270,00	1 755 000,00	370 350,00	0,00	0,00	2 125 350,00
1.3.2.3	<i>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</i>	Urząd Gminy i Miasta	2016	2018	4 279 000,00	1 996 000,00	2 283 000,00	0,00	0,00	4 279 000,00

*Edward Dąbaj*

Załącznik nr 3 do uchwały Nr XX/175/2016 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2017-2027

### **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 -2027 Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem**

#### **Uwagi ogólne:**

Głównym założeniem do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2027 jest maksymalizacja wydatków majątkowych w latach 2018-2019 w celu pozyskania środków zewnętrznych na zrealizowanie czterech dużych inwestycji przekraczających łącznie nakłady 20.000.000,- zł (w tym: Budowa przedszkola ze żłobkiem, placem zabaw i infrastrukturą towarzyszącą; Modernizacja oczyszczalni ścieków z rozbudową kanalizacji; Rozbudowa sieci wodociągowej w Stróży i na Dolinach wraz z przebudową SUW-ów w Rudniku oraz Rozbudowa budynku szkolnego w Przędzelu).

Dodatkowo nadal na bieżąco w całym okresie prognozy realizowane będą inwestycje mniej kapitałochłonne tj.: rozbudowa infrastruktury służącej rozwojowi sportu wśród dzieci i młodzieży, poprawa wyposażenia placów zabaw oraz bezpieczeństwa na ich terenie, modernizacja budynków użyteczności publicznej, przebudowa dróg, przebudowa chodników, dobudowa oświetlenia ulicznego i przebudowa budynków remiz OSP.

Przy założeniu ograniczonych środków budżetu niezbędne staje się pozyskanie dodatkowych środków na wkład własny. Źródłem pozyskania niezbędnych funduszy będą pożyczki i kredyty bankowe, zaciągane na rynku krajowym. Gmina po trzecim kwartale 2016 roku zeszła z poziomu zadłużenia, które na koniec 2011 roku wynosiło: 12. 931.298,- zł do kwoty: 4.857.980,- zł, a poziom podstawowych kategorii budżetu pozwala w całym planowanym okresie zachować płynność finansową, wystarczające środki na sprawne funkcjonowanie urzędu i wszystkich jednostek, a w konsekwencji wypełnianie ustawowych zadań.

W związku z powyższym w Wieloletniej Prognozie Finansowej (dalej: WPF) uwzględniono zaciągnięcie pożyczek i kredytów w 2017 roku na łączną sumę: 6.000.000,- złotych, a w 2018 na łączną sumę: 3.300.000,- złotych. Prognoza długu uwzględnia proporcjonalną spłatę zaciągniętych zobowiązań w każdym roku prognozy. W WPF określono przewidywane koszty związane z obsługą zadłużenia –



głównie z tytułu odsetek (w SIWZ do przetargu zostanie uwzględniony zapis o braku prowizji i opłat za rozpatrzenie wniosku).

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 na dotychczasowym poziomie. Dodatkowo z powyższych względów spłata długu zostanie rozłożona w czasie (max. 10 lat). Dążenie do maksymalizacji dochodów bieżących będzie nadal realizowane poprzez oszczędności, program aktywnej windykacji 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. utworzenie Centrum usług wspólnych (pod nazwą dotychczasową ZEAS), utworzenie nowego działu: Rodzina, który generuje poważne kwoty dochodów i wydatków bieżących, centralizację rozliczeń VAT od 1 stycznia 2017 r., wzrost płacy minimalnej od stycznia 2017 roku i przewidywany wzrost PKB i CPI.

#### **Dochody:**

W prognozie dochodów uwzględniono przede wszystkim dane historyczne w tym realizację dochodów za pierwsze trzy kwartały 2016 roku, planowane projekty uchwał w sprawie podatków i opłat, analizy zdarzeń oraz Wytyczne Ministerstwa Finansów (aktualizacja maj 2016 r.) dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2017-2045.

Scenariusz podstawowych wskaźników stanowił podstawę planowania w poszczególnych latach dochodów z udziałów w PIT, który przewiduje kształtowanie się PKB w przedziale 103,6-102,9 dla okresu 2017-2027. Prognozując wielkości dochodów z podatków lokalnych założono, że dochody w podatku od nieruchomości w przyszłym roku wzrosną w stosunku do planu 2016 r. W 2016 r. gmina dokonała zwrotu nadpłaty w tym podatku za 5 lat na znaczną kwotę, co należy uznać za zdarzenie incydentalne. Kolejno w 2022 roku planuje się ponowny wzrost wpływów z podatku od nieruchomości w związku z podwyższeniem stawek podatkowych, które od 2012 roku nie było zwiększane. Wpływy z opłat średnio zwiększają się o około 5 tys. r/r. Przy prognozie wpływów z subwencji i dotacji na zadania bieżące przyjęto metodę ostrożnościową zwiększając wpływy r/r średnio o 100 tys. złotych. Na przestrzeni ostatnich pięciu lat wpływy te wzrastały o średnio 300 tys. (r/r). Nie licząc świadczenia wychowawczego, które spowodowało wzrost 600 tys. (r/r).

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

Dochody majątkowe w 2017 roku stanowią: dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dotacje z budżetu państwa, w tym:

- dotacja celowa w ramach PROW 2014-2020 na operację pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 102707R ul. 3-go Maja i ul. Błonie w miejscowości Rudnik nad Sanem”- kwota: 375.000,-zł,
- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn.”Budowa nowoczesnej infrastruktury dla potrzeb opieki nad dziećmi do lat 3 w Rudniku nad Sanem- Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego –etap II.”-kwota: 895.004,93 zł,
- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w dostępie do nowoczesnej edukacji i infrastruktury sportowej”- kwota: 567.799,06 zł,
- dotacja celowa w ramach Programu Rozwoju Szkolnej Infrastruktury Sportowej na zadanie pn.: Budowa boiska wielofunkcyjnego, placu zabaw, siłowni terenowej przy SP nr 1 w Rudniku nad Sanem- kwota: 200.000,- 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: 200.000,- zł

W dochodach majątkowych 2017 roku uwzględniono ponadto wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów-kwota: 15.000,- zł (należności rozłożone na raty z terminem spłaty w 2017 roku) oraz dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych, w tym:

- a) Działka nr ewid **3380** przy ul. Rzeszowskiej – 40 000,00 zł,
- b) Nieruchomość o nr ewid. **3715/1, 3717/1** przy ul. Doliny - 32 000,00 zł,
- c) Nieruchomość o nr ewid. **3715/2, 3717/2** przy ul. Doliny - 30 000,00 zł,
- d) Działka nr ewid. **5371** przy ul. Wrzosowej – 14 000,00 zł,
- e) Nieruchomość o nr ewid. **3473/7, 3474/4** przy ul. Dąbrowskiego – 29 000,01 zł,
- f) Nieruchomość o nr ewid. **3474/9, 3475/7** przy ul. Wspólnej – 35 000,00 zł,

Dochody majątkowe w 2018 r. stanowią: dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dotacje z budżetu państwa, w tym:

- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn.”Budowa nowoczesnej infrastruktury dla potrzeb opieki nad dziećmi do lat 3 w Rudniku nad Sanem- Budowa kompleksu żłobkowo-przedszkolnego –etap II.”-kwota: 103.705,18 zł,



- dotacja celowa w ramach RPO 2014-2020 na przedsięwzięcie pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem w dostępie do nowoczesnej edukacji infrastruktury sportowej”- kwota: 61.014,72 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: 300.000,- zł

Ponadto uwzględniono dochody ze sprzedaży majątku gminy w kwocie: 200.000,10 złotych zakładając sprzedaż jednej lub kilku działek z gruntów przeznaczonych do sprzedaży, zlokalizowanych przy ul. S t a l o w e j w Rudniku nad Sanem i objętych „Obszarem” (podstrefy) Tarnobrzeskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej EURO-PARK WISŁOSAN:

1. Działka nr ewid. 4245/4 o pow. 1,3210 ha ( wartość księgowa 204 887,10 zł)
2. Działka nr ewid. 4245/5 o pow. 0,3753 ha ( wartość księgowa 58 209,03 zł)
3. Działka nr ewid. 4246 o pow. 0,1226 ha ( wartość księgowa 19 015,26 zł)
4. Działka nr ewid. 4247/1 o pow. 0,4466 ha ( wartość księgowa 69 267,66 zł)
5. Działka nr ewid. 4248 o pow. 0,5592 ha ( wartość księgowa 86 731,92 zł)
6. Działka nr ewid. 4249 o pow. 0,4179 ha ( wartość księgowa 64 816, 29 zł)
7. Działka nr ewid. 4250 o pow. 1,1403 ha ( wartość księgowa 176 860,53 zł)

### **Wydatki:**

W roku 2017 większość wydatków bieżących zaplanowano na poziomie planowanego wykonania wydatków bieżących w roku 2016.

Od 2017 roku do 2027 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 2018-2027 będzie kształtował się w przedziale: 101,8-102,5. Wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli przyjęto zgodnie z postanowieniami zawartymi w Karcie nauczyciela i informacji Ministra Rozwoju i Finansów na rok 2017. W kolejnych latach nie planowano wzrostu wynagrodzeń dla tej grupy zawodowej. Przyjęto, że jeżeli nastąpi wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli, to w ślad za podwyżką część oświatowa subwencji również incydentalnie wzrośnie.

Dla pozostałych pracowników obsługi przyjęto średnio wzrost na poziomie wskaźnika inflacji.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 oraz w rozdziale 75023 i 75075 – rosłą proporcjonalnie jak wzrost wydatków bieżących w tych latach.

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 pięciokrotnie, co jest spowodowane szansą absorpcji środków z funduszy UE, a co za tym idzie możliwością zrealizowania wysoce kapitałochłonnych inwestycji gminy.

Wysokość wydatków majątkowych wynika również z możliwości finansowych gminy w zakresie kreowania długu. Wydatki na obsługę długu przyjęto po skalkulowaniu kosztów odsetek od pozostającego do spłaty w danym roku długu, po analizie ofert bankowych i wyliczeń kalkulatorów kredytowych (kwartalnych).

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

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF figuruje 5 przedsięwzięć wieloletnich, w tym cztery kontynuowane i jedno przedsięwzięcie nowe.

#### **Przychody:**

Na dzień przyjęcia WPF planuje się pozyskanie przychodów w 2017 i 2018 roku. Są to przychody

z pożyczek i kredytów na rynku bankowym. Przeanalizowano szeroka gamę ofert kredytów bankowych dla samorządów i możliwości oraz warunki uzyskania pożyczek z funduszy (WFOŚ i GW oraz EFRWP). Po rozeznaniu rynku i konieczności przeprowadzenia przetargów na dzień ustalenia prognozy nie można jednoznacznie wskazać kwot i instytucji, w których zostaną zaciągnięte. Po wykorzystaniu możliwości pozyskania najtańszych form zadłużania (fundusze i BGK) brakujące środki gmina będzie musiała pozyskać na rynku bankowym po przeprowadzeniu przetargu.

#### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych, po analizie wykazów z kalkulatorów kredytowych, po uwzględnieniu możliwości karencji w spłacie i średni dotychczasowy poziom 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 roku 2017 i 2018 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  
*Edward Wołoszyn*  
mgr Edward Wołoszyn