

Uchwała Nr XV/109/2019
Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem
z dnia 13 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2020-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art.228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), **Rada Miejska w Rudniku nad Sanem uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2033, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2020-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych **na czas oznaczony** ogółem do kwoty: 4.000.000,00 zł, w tym:

- 1) w 2021 roku do kwoty: 3.000.000,00 zł,
- 2) w 2022 roku do kwoty: 500.000,00 zł,
- 3) w 2023 roku do kwoty: 500.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych **na czas oznaczony** w 2021 roku do kwoty: 500.000,00 zł.

§ 6

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

jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych **na czas nieoznaczony** w zakresie:

- dostawy wody i odprowadzania ścieków za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- zakupu licencji na oprogramowanie komputerowe,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

§ 7

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

- dostawy wody i odprowadzania ścieków za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- zakupu licencji na oprogramowanie komputerowe,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

§ 8

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020”.

§ 9

Z dniem 31 grudnia 2019 r. traci moc uchwała Nr IV/35/2018 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2019-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od dnia 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XX/109/2019
z dnia 2019-12-13

Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1		1.2.2
								dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				
2020	39 756 000,00	38 844 455,00	5 386 860,00	40 000,00	12 576 274,00	14 759 052,00	6 082 269,00	2 460 000,00	911 545,00	300 000,00	601 545,00		
2021	39 564 585,49	39 564 585,49	5 570 013,24	40 720,00	13 003 867,32	15 260 859,77	5 689 125,16	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	40 693 350,52	40 693 350,52	5 753 823,68	42 063,76	13 432 994,94	15 764 468,14	5 700 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	41 808 144,38	41 808 144,38	5 932 192,21	43 367,74	13 849 417,78	16 253 166,65	5 730 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	42 910 488,71	42 910 488,71	6 110 157,98	44 668,77	14 264 900,31	16 740 761,65	5 750 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	44 045 440,55	44 045 440,55	6 293 462,72	46 008,83	14 692 984,50	17 242 984,50	5 770 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	45 193 562,48	45 193 562,48	6 482 266,60	47 389,10	15 133 632,74	17 760 274,04	5 770 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	46 276 845,79	46 276 845,79	6 670 252,33	48 763,38	15 572 508,09	18 275 321,98	5 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	47 412 717,47	47 412 717,47	6 857 019,39	50 128,76	16 008 538,32	18 787 031,00	5 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	48 538 690,84	48 538 690,84	7 042 158,92	51 482,23	16 440 768,85	19 294 280,84	5 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	49 695 065,49	49 695 065,49	7 232 297,21	52 872,25	16 884 669,61	19 815 226,42	5 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	50 838 677,20	50 838 677,20	7 420 336,94	54 246,93	17 323 671,02	20 330 422,31	5 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	51 966 894,13	51 966 894,13	7 605 845,36	55 603,10	17 756 762,80	20 838 662,86	5 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	53 077 059,59	53 077 059,59	7 788 385,65	56 937,58	18 182 925,11	21 338 811,25	5 710 000,00	2 710 000,00	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, 1622 i 1649), 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 pozycja obejmuje 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x				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
2020	38 809 101,40	37 391 172,38	14 194 298,92	0,00	0,00	300 000,00	0,00	55 724,42	1 417 929,02	1 417 929,02	0,00	0,00		
2021	38 922 637,49	37 822 637,49	14 892 318,67	0,00	0,00	300 000,00	0,00	51 768,81	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
2022	40 047 902,52	38 747 902,52	15 745 648,53	0,00	0,00	300 000,00	0,00	48 192,72	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00		
2023	41 179 696,38	39 679 696,38	16 643 150,49	0,00	0,00	300 000,00	0,00	43 724,94	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00		
2024	42 082 040,71	40 532 040,71	17 175 731,31	0,00	0,00	300 000,00	0,00	39 201,43	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00		
2025	43 416 992,55	41 566 992,55	17 725 354,71	0,00	0,00	250 000,00	0,00	36 597,62	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00		
2026	44 515 114,48	42 615 114,48	18 274 840,71	0,00	0,00	200 000,00	0,00	32 029,54	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2027	45 598 397,79	43 698 397,79	18 841 360,77	0,00	0,00	200 000,00	0,00	27 018,18	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2028	46 568 393,47	44 768 393,47	19 425 442,95	0,00	0,00	170 000,00	0,00	20 769,01	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2029	48 012 690,84	45 912 690,84	20 027 631,68	0,00	0,00	100 000,00	0,00	15 097,21	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00		
2030	49 169 065,49	47 069 065,49	20 628 460,63	0,00	0,00	100 000,00	0,00	11 468,39	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00		
2031	50 272 677,20	48 172 677,20	21 247 314,45	0,00	0,00	70 000,00	0,00	7 647,38	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00		
2032	51 500 894,13	49 400 894,13	21 884 733,89	0,00	0,00	50 000,00	0,00	3 925,40	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00		
2033	52 811 059,59	50 611 059,59	22 541 275,90	0,00	0,00	20 000,00	0,00	1 170,49	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁶⁾	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		3.1	3			4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		
2020	946 898,60	946 898,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	641 948,00	641 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	645 448,00	645 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	628 448,00	628 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	828 448,00	828 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	628 448,00	628 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	678 448,00	678 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	678 448,00	678 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	844 324,00	844 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	526 000,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	526 000,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	566 000,00	566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	466 000,00	466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	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	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1.2
		4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu x					5.1.1	5.1.1.1	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	946 898,60	946 898,60	288 788,06	0,00	288 788,06	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	641 948,00	641 948,00	236 363,90	0,00	236 363,90	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	645 448,00	645 448,00	274 182,80	0,00	274 182,80	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	628 448,00	628 448,00	269 432,60	0,00	269 432,60	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	828 448,00	828 448,00	269 432,60	0,00	269 432,60	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	628 448,00	628 448,00	232 892,60	0,00	232 892,60	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	678 448,00	678 448,00	251 162,60	0,00	251 162,60	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	678 448,00	678 448,00	251 162,60	0,00	251 162,60	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	844 324,00	844 324,00	365 137,54	0,00	365 137,54	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	526 000,00	526 000,00	192 200,40	0,00	192 200,40	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	526 000,00	526 000,00	192 200,40	0,00	192 200,40	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	566 000,00	566 000,00	206 816,40	0,00	206 816,40	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	466 000,00	466 000,00	170 276,40	0,00	170 276,40	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	97 196,40	0,00	97 196,40	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:			z tego:					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 923 960,00	0,00	1 453 282,62	1 453 282,62
2021	x	x	x	x	0,00	7 282 012,00	0,00	1 741 948,00	1 741 948,00
2022	x	x	x	x	0,00	6 636 564,00	0,00	1 945 448,00	1 945 448,00
2023	x	x	x	x	0,00	6 008 116,00	0,00	2 128 448,00	2 128 448,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 179 668,00	0,00	2 378 448,00	2 378 448,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 551 220,00	0,00	2 478 448,00	2 478 448,00
2026	x	x	x	x	0,00	3 872 772,00	0,00	2 578 448,00	2 578 448,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 194 324,00	0,00	2 578 448,00	2 578 448,00
2028	x	x	x	x	0,00	2 350 000,00	0,00	2 644 324,00	2 644 324,00
2029	x	x	x	x	0,00	1 824 000,00	0,00	2 626 000,00	2 626 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	1 298 000,00	0,00	2 626 000,00	2 626 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	732 000,00	0,00	2 666 000,00	2 666 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	266 000,00	0,00	2 566 000,00	2 566 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 466 000,00	2 466 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa 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 ^x	8.4	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wy wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2020	3,75%	7,28%	7,28%	19,16%	19,49%	TAK	TAK	TAK
2021	2,69%	8,40%	7,17%	14,35%	14,68%	TAK	TAK	TAK
2022	2,50%	9,01%	7,80%	7,57%	7,90%	TAK	TAK	TAK
2023	2,41%	9,50%	8,33%	7,42%	7,42%	TAK	TAK	TAK
2024	3,13%	10,23%	9,09%	7,77%	7,77%	TAK	TAK	TAK
2025	2,27%	10,18%	x	8,41%	8,41%	TAK	TAK	TAK
2026	2,17%	10,13%	x	8,93%	9,23%	TAK	TAK	TAK
2027	2,14%	9,92%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK	TAK
2028	2,20%	9,83%	x	9,62%	9,62%	TAK	TAK	TAK
2029	1,43%	9,32%	x	9,83%	9,83%	TAK	TAK	TAK
2030	1,41%	9,12%	x	9,87%	9,87%	TAK	TAK	TAK
2031	1,38%	8,97%	x	9,82%	9,82%	TAK	TAK	TAK
2032	1,10%	8,40%	x	9,64%	9,64%	TAK	TAK	TAK
2033	0,59%	7,83%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK	TAK

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	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:					
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x				
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające łącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług 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)					
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		
2020	946 886,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	641 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	645 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	628 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	828 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	628 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	678 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	678 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	844 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego obliczą w szczególności także pozycje 8.3 – 8.3.1 i pozycje 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
2020	870 471,00	870 471,00	870 471,00	0,00	870 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	601 545,00	601 545,00	601 545,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XV/109/2019
z dnia 2019-12-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 809 264,20	870 471,00	0,00	0,00	0,00	870 471,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 809 264,20	870 471,00	0,00	0,00	0,00	870 471,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 809 264,20	870 471,00	0,00	0,00	0,00	870 471,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 809 264,20	870 471,00	0,00	0,00	0,00	870 471,00
1.1.2.1	Rozwój systemu zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem - Zwiększenie dostępności i poprawy jakości systemu zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem poprzez rozbudowę sieci wodociągowej oraz podniesienie jakości dostarczanej wody dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy i Miasta	2018	2020	1 809 264,20	870 471,00	0,00	0,00	0,00	870 471,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozwój systemu zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem - Zwiększenie dostępności i poprawy jakości systemu zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem poprzez rozbudowę sieci wodociągowej oraz podniesienie jakości dostarczanej wody dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy i Miasta	2018	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XV/109/2019 Rady Miejskiej w Rudniku nad Sanem z dnia 13 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem na lata 2020-2033

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 -2033 Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem

Uwagi ogólne:

Głównym założeniem do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2033 jest minimalizacja wydatków bieżących oraz dążenie do maksymalizacji dochodów bieżących.

Osiągnięcie żądanego poziomu będzie realizowane poprzez program windykacji w zakresie podatków

i opłat lokalnych oraz kontrole wydatków bieżących w jednostkach budżetowych i zakładzie budżetowym. Przez cały okres kładzie się nacisk na minimalizację wszystkich wydatków bieżących, z wyjątkiem wynagrodzeń i pochodnych.

Przy opracowywaniu WPF uwzględniono przede wszystkim podstawowe wskaźniki makroekonomiczne tj. CPI (dynamika średnioroczna), PKB (dynamika realna), przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej do 2023 r., od 2024-2033 dynamikę realnego wynagrodzenia brutto

w gospodarce narodowej ujęte w Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja –październik 2019 r. zatwierdzonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Dodatkowo uwzględniono minimalny wzrost podatków lokalnych.

Dochody:

W prognozie dochodów uwzględniono przede wszystkim dane historyczne, w tym realizację dochodów

za pierwsze trzy kwartały 2019 roku, planowane projekty uchwał w sprawie podatków i opłat, analizy zdarzeń oraz Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych

wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja październik 2019 rok).

Z uwagi na prognozowaną stagnację odstąpiono od prognozowania drastycznych wzrostów podatków lokalnych (rzędu 10%). Jeżeli zaistnieje potrzeba zwiększenia dochodów bieżących na wypadek poważniejszej recesji, to polityka fiskalna gminy może się zdecydowanie zmienić.

Dochody z udziałów gminy z PIT, CIT, subwencji i dotacji przyjęto dla każdego roku prognozy ze wzrostem na poziomie wskaźnika PKB, ujętego w scenariuszu do wytycznych.

Dochody majątkowe w 2020 roku stanowi między innymi dotacja celowa w ramach PRO 2014-2020 na projekt pn. *Rozwój systemu zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem* w wysokości: 601.545,- zł.

W dochodach majątkowych 2020 roku uwzględniono ponadto wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w kwocie: 10.000,00 zł oraz dochody ze sprzedaży gminnych działek inwestycyjnych w kwocie: 300.000,- zł. Przedmiotem sprzedaży będą działki o numerach ewid. 5786/5

i 5786/6 położone w Tarnobrzесkiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej przy ul. Stalowej obok Mostostalu, powstałe z podzielenia działki inwestycyjnej nr 5786/1.

Wydatki:

W 2020 roku większość wydatków bieżących zaplanowano na poziomie planowanego wykonania wydatków bieżących w III kwartale roku 2019 r., gdyż w prowizorium budżetowym nie ujęto szeregu dotacji wpływających na wnioski gminy w trakcie roku tj. dotacja na dożywianie, podręczniki, pomoc materialną dla uczniów, na asystenta rodziny, na refundację wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego i wiele innych.

Wydatki bieżące po wyłączeniu wydatków na wynagrodzenia oraz obsługę długu zwiększono w każdym roku o przewidywany w scenariuszu wskaźnik CPI. Wynagrodzenia ustalono dla każdego roku na poziomie korygowanym o wskaźnik z wytycznych.

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

Wydatki majątkowe w 2020 r. stanowią tylko takie inwestycje, dla których istnieje szansa na dotowanie. Na zaplanowane inwestycje zostały lub zostaną wystosowane wnioski o dofinansowanie (w zależności od terminów konkretnego programu). W kolejnych latach prognozy kwoty wydatków majątkowych wynikają z możliwości finansowych gminy w zakresie kreowania nadwyżki finansowej po korekcie spłaty długu. Wydatki na obsługę długu przyjęto po skalkulowaniu wzrostu

stopy referencyjnej WIBOR 1M w przedziale (2-4,5).

W kolumnie 2.1.3.2 dotyczącej odsetek podlegających wyłączeniu uwzględniono odsetki od pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW i kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu na projekt pn. *Poprawa funkcjonowania gospodarki ściekowej w aglomeracji Rudnik nad Sanem poprzez modernizację oczyszczalni ścieków i rozbudowę kanalizacji sanitarnej*, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Przychody: W żadnym roku prognozy nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek, będących załącznikami do umów z bankami i WFOŚiGW.

W 2020 r. w całości zostanie spłacony kredyt zaciągnięty w 2011 r. w Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu.

W kolumnie 5.1.1.2 dotyczącej kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3a ustawy o finansach publicznych uwzględniono raty kapitału pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW i kredytu zaciągniętego Banku Spółdzielczym w Tarnobrzegu na projekt pn. *Poprawa funkcjonowania gospodarki ściekowej w aglomeracji Rudnik nad Sanem poprzez modernizację oczyszczalni ścieków i rozbudowę kanalizacji sanitarnej*, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

W kolumnie **5.1.1** – dla roku bazowego kwota: 288.788,06 zł jest powtórzeniem kwoty z pozycji **5.1.1.2** przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3a ustawy, gdyż wyłączeń określonych w art. 243 ust 3 ustawy gmina nie posiada. Dla pozostałych lat prognozy 2021-2033 kwoty z poz. **5.1.1** są analogicznie równe kwotom w pozycji **5.1.1.2**. Dane w poz. **5.1.1.1** dla okresu 2020-2023 są zerowe.

W latach 2021-2023 zaplanowane niższe rozchody w związku z przewidywanymi w tym okresie dużymi wzrostami stóp procentowych, a w konsekwencji zwiększonymi wydatkami na obsługę długu.

W przypadku niewielkiego wzrostu stóp procentowych, harmonogramy kredytów zostaną zmienione po odpowiednich aneksach umów, by spłacić większą kwotę rat kapitałowych w najdogodniejszych okresach.

Wynik budżetu

Od 2020 roku do końca okresu prognozy zaplanowano budżet 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.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF figuruje jedno przedsięwzięcie wieloletnie pn.

„Rozwój systemu zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy i Miasta Rudnik nad Sanem”.

Przedsięwzięcie jest realizowane od 2018 roku. Rok 2020 jest ostatnim rokiem określającym limit wydatków majątkowych na to przedsięwzięcie.

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.