

PROJEKT

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Różanie
z dnia**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata
2020 - 2023

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U z 2015 r. poz.92) Rada Miejska w Różanie uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr XIV.83.2019 z dnia 20 grudnia 2019 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Różan na lata 2020-2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 wieloletnia prognoza finansowa otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1.
 2. załącznik nr 2 wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2.
- Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Zbigniew Janyszko

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianach w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2023 Gminy Różan

Uwagi ogólne:

W związku ze zmianami kwot w budżecie gminy na rok 2020 dostosowuje się kwoty w wieloletniej prognozie finansowej do kwot ujętych w budżecie. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi gminnej we wsi Dyszobaba (etap II, etap III), które realizowane będzie w roku 2020 i roku 2021. Na w/w przedsięwzięcie planuje się wydatki w 2020 roku w kwocie 549.808,00 zł oraz w 2021 roku w kwocie 750.192,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Miejskiej w Różanie

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:						w tym:			
		Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości			
								1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3
Lp	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
2020	33 445 034,48	32 605 861,25	3 091 044,00	190 000,00	5 547 971,00	7 476 583,25	16 301 263,00	3 290 000,00	838 173,23	30 000,00	808 173,23
2021	31 938 953,00	31 938 953,00	3 092 102,00	190 000,00	5 531 424,00	6 554 516,00	16 570 911,00	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 418 037,00	32 418 037,00	3 092 102,00	190 000,00	5 531 424,00	6 554 516,00	17 049 995,00	3 290 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 904 308,00	32 904 308,00	3 092 102,00	190 000,00	5 531 424,00	6 554 516,00	17 536 266,00	3 290 000,00	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 dochoły 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 dochołów 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 dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:											
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			w tym:	
					Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	w tym:	w tym:		
				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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
Lp		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	34 391 220,48	27 516 630,29	10 138 267,15	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 874 590,19	6 874 590,19	219 814,19
2021	31 672 953,00	23 502 761,00	9 785 042,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	8 170 192,00	0,00	0,00
2022	32 152 037,00	25 048 037,00	9 980 743,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 104 000,00	0,00	0,00
2023	32 904 308,00	24 797 211,00	10 180 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 107 097,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3								
2020	-946 186,00	0,00	1 212 186,00	0,00	0,00	625 186,00	359 186,00	587 000,00	587 000,00
2021	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	266 000,00	266 000,00	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

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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:			w tym:		z tego:
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Splaty udzielonych pożyczek w latach na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu samorządu terytorialnego oraz 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	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 nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2020	1,14%	20,33%	27,46%	29,02%	TAK	TAK
2021	1,11%	33,29%	24,64%	26,20%	TAK	TAK
2022	1,07%	28,53%	25,61%	27,17%	TAK	TAK
2023	0,00%	30,77%	27,42%	27,42%	TAK	TAK

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	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 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		9.1.1							
środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.1.1.1							
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			9.2						
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			9.2.1						
środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				9.2.1.1					
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					9.3				
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x						9.3.1			
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							9.3.1.1		
2020	114 296,40	114 296,40	0,00	0,00	114 296,40	114 296,40	105 100,22		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Lp	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki na spłatę zobowiązań podejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydanki majątkowe		bieżące		majątkowe					
		na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
		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		19 814,19	19 814,19	0,00	3 854 808,00	0,00	3 854 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	8 055 192,00	0,00	8 055 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	7 104 000,00	0,00	7 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	8 107 097,00	0,00	8 107 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji miekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 inne						
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	
2020	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	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 spłaty 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr Rady Miejskiej w Różanie z dnia

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)				28 297 097,00	8 055 192,00	7 104 000,00	8 107 097,00	27 121 097,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				28 297 097,00	8 055 192,00	7 104 000,00	8 107 097,00	27 121 097,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				28 297 097,00	8 055 192,00	7 104 000,00	8 107 097,00	27 121 097,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 297 097,00	8 055 192,00	7 104 000,00	8 107 097,00	27 121 097,00	
1.3.2.16	PRZEBUDOWA UL. GDAŃSKIEJ OD SKRZYŻOWANIA Z UL. MICKIEWICZA DO PL. OBRONCÓW RÓŻANA - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2017	2021	330 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	
1.3.2.17	PRZEBUDOWA ULICY PRZEMYSŁOWEJ WRAZ Z BUDOWĄ KANALIZACJI SANITARNEJ I PRZEBUDOWĄ WODOCIĄGU W RÓŻANIE - uregulowanie gospodarki ściekowej	URZĄD GMINY	2017	2020	4 000 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	
1.3.2.18	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACYJNEJ W DRÓGACH GMINNYCH ODCHODZĄCYCH OD UL. PONIATOWSKIEGO W RÓŻANIE/DZ.621/29,623/10,624/9,626/4 - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	URZĄD GMINY	2017	2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	
1.3.2.19	REWITALIZACJA FORTU NR 1 PRZY ULICY SZKOLNEJ 7 W RÓŻANIE WRAZ Z PRACAMI KONSERWATORSKIMI I RESTAURATORSKIMI NA NA DZIAŁCE NR EWID.106 - poprawa atrakcyjności terenu	URZĄD GMINY	2014	2023	10 192 097,00	2 685 000,00	3 104 000,00	4 243 097,00	10 147 097,00	
1.3.2.20	ROZBUDOWA PRZEDSZKOLA SAMORZĄDOWEGO W RÓŻANIE - utworzenie nowych miejsc w przedszkolu	URZĄD GMINY	2018	2021	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
1.3.2.21	Opracowanie dokumentacji na rewitalizację centrum miasta i ulic przyległych - Poprawa wizerunku miasta	URZĄD GMINY	2019	2023	10 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	9 954 000,00	
1.3.2.22	PRZEBUDOWA DRÓGI GMINNEJ WE WSI DYSZOBABA (ETAP II, ETAP III) - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2020	2021	1 300 000,00	750 192,00	0,00	0,00	1 300 000,00	