

PROJEKT

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Różanie
z dnia 27 marca 2020 r.**

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 uchwała, 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. Zwiększa się wydatki na przedsięwzięcie pn. "Przebudowa ulicy Przemysłowej wraz z budową kanalizacji sanitarnej i przebudową wodociągu w Różanie" o kwotę 600.000,00 zł oraz na przedsięwzięcie pn. "Opracowanie dokumentacji na rewitalizację centrum miasta i ulic przyległych" o kwotę 87.000,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Rady Miejskiej w Różanie z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Docho- dy bieżące X	z tego:						w tym:				
			z tego:						w tym:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
1													
2020	31 624 161,48	31 480 796,25	3 092 102,00	190 000,00	5 436 311,00	6 568 363,25	16 194 020,00	3 290 000,00	143 365,23	30 000,00	113 365,23		
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, 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 eselowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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.

		z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			w tym:		
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2020	32 381 847,48	26 028 065,29	10 113 837,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	6 353 782,19	6 353 782,19	219 814,19			
2021	31 672 963,00	24 252 953,00	9 785 042,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	7 420 000,00	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	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	8 107 097,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	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	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-757 686,00	0,00	0,00	1 023 686,00	0,00	0,00	436 686,00	170 686,00	587 000,00	587 000,00		
2021	266 000,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	266 000,00	266 000,00	266 000,00	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

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:				z tego:			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównowazenia 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	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			
Lp	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	532 000,00	0,00	5 452 730,96	6 476 416,96
2021	x	x	x	x	0,00	266 000,00	0,00	7 686 000,00	7 686 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 370 000,00	7 370 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 107 097,00	8 107 097,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
2020	1,15%	21,97%	22,01%	27,34%	28,48%	TAK	TAK
2021	1,11%	30,34%	30,28%	25,09%	26,22%	TAK	TAK
2022	1,07%	28,53%	28,50%	25,09%	26,22%	TAK	TAK
2023	0,00%	30,77%	30,77%	26,93%	26,93%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																			
Lp	9.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:											
		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 i 3 ustawy	środków określonych 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 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 określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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									
Wyszczególnienie																			
	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na splotę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splotę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		Wydanki bieżące					Wydanki majątkowe		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2					10.2	10.3	10.4
2020	19 814,19	19 814,19	0,00	3 303 000,00	0,00	3 303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	7 305 000,00	0,00	7 305 000,00	0,00	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	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	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	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	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:				
							10.7.2.1	10.7.2.1.1			
2020		266 000,00	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	0,00	x
2022		266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023		0,00	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. 245 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 wykluczeniu 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.

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)				26 997 097,00	3 305 000,00	7 305 000,00	7 104 000,00	8 107 097,00	25 734 097,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 997 097,00	3 305 000,00	7 305 000,00	7 104 000,00	8 107 097,00	25 734 097,00
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:				0,00	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	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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	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				26 997 097,00	3 305 000,00	7 305 000,00	7 104 000,00	8 107 097,00	25 734 097,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 997 097,00	3 305 000,00	7 305 000,00	7 104 000,00	8 107 097,00	25 734 097,00
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	300 000,00	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	0,00	3 100 000,00
1.3.2.18	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACYJNEJ W DROGACH GMINNYCH ODCHOĐZĄCYCH OD UL. PONIATOWSKIEGO W RÓŻANIE/IDZ.621/29,623/10,624/9,626/4 - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	URZĄD GMINY	2017	2021	450 000,00	0,00	320 000,00	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	115 000,00	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	2 000 000,00	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	90 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	3 864 000,00	9 867 000,00