UCHWAŁA NR XXVI(147)2013
RADY GMINY DYNÓW

z dnia 30 grudnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dynów

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) Rada Gminy w Dynowie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2019 w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dynów na lata 2013 – 2019 w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Określa się Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych stanowiące Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dynów 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
   a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
   b) dostawy gazu z sieci gazowej,
   c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
2. zawieranych na czas określony w zakresie zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych do kwoty 500 000 zł, w tym w roku 2014 do kwoty 500 000 zł.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXII(123)2013 Rady Gminy Dynów z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dynów.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Paździorny

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]										
Wykonanie 2010	19 300 149,49	18 736 173,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563 975,86	103 730,84	0,00
Wykonanie 2011	20 335 188,53	18 508 063,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 124,64	-2 731,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	19 373 422,23	18 749 227,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	624 195,06	30 000,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	19 029 754,33	18 758 497,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 257,11	8 694,05	0,00
2013	19 702 617,68	19 041 747,27	1 635 434,00	5 000,00	2 836 069,00	1 620 736,00	10 563 968,00	3 907 338,39	660 870,41	30 000,00	630 870,41
2014	18 788 130,00	18 631 727,00	1 651 788,00	5 050,00	2 834 130,00	1 653 151,00	10 651 817,00	3 056 461,00	156 403,00	30 000,00	126 403,00
2015	19 034 362,00	19 004 362,00	1 668 306,00	5 101,00	2 862 417,00	1 686 214,00	10 758 335,00	3 087 026,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2016	19 414 449,00	19 384 449,00	1 684 989,00	5 152,00	2 891 096,00	1 719 938,00	10 865 918,00	3 117 896,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2017	19 802 138,00	19 772 138,00	1 701 839,00	5 204,00	2 920 007,00	1 754 337,00	10 974 577,00	3 149 075,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2018	20 197 581,00	20 167 581,00	1 718 857,00	5 256,00	2 949 207,00	1 789 424,00	11 084 323,00	3 180 566,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2019	20 600 933,00	20 570 933,00	1 736 046,00	5 309,00	2 978 699,00	1 825 212,00	11 195 166,00	3 212 372,00	30 000,00	30 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2010	21 508 877,92	17 607 516,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 901 361,87	-2 208 728,43
Wykonanie 2011	21 286 896,75	18 371 529,31	0,00	0,00	0,00	229 229,25	229 229,25	2 915 367,44	-951 708,22
Plan 3 kw. 2012	19 573 344,77	18 759 470,32	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	813 874,45	-199 922,54
Wykonanie 2012 1)	19 188 168,00	18 669 917,36	0,00	0,00	0,00	191 202,25	191 202,25	518 250,64	-158 413,67
2013	19 418 140,39	18 980 570,36	0,00	0,00	0,00	82 078,00	82 078,00	437 570,03	284 477,29
2014	18 788 130,00	18 119 814,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	668 316,00	0,00
2015	19 034 362,00	18 294 912,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	739 450,00	0,00
2016	19 077 449,00	18 466 811,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	610 638,00	337 000,00
2017	19 199 138,00	18 632 529,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	566 609,00	603 000,00
2018	19 567 581,00	18 791 094,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	776 487,00	630 000,00
2019	19 968 600,50	18 948 495,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	1 020 105,50	632 332,50

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	834 313,71	834 313,71	167 646,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	2 382 188,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 188,71	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1	([6]-[6.1]/[1]	
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 333 333,00	0,00	0,00	16,39%	16,39%	0,00
Plan 3 kw. 2012	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	13,76%	13,76%	0,00
Wykonanie 2012 1)	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	14,01%	14,01%	0,00
2013	2 666 666,00	2 666 666,00	0,00	0,00	0,00	2 202 332,50	0,00	0,00	11,18%	11,18%	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 202 332,50	0,00	0,00	11,72%	11,72%	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 202 332,50	0,00	0,00	11,57%	11,57%	0,00
2016	337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	0,00	1 865 332,50	0,00	0,00	9,61%	9,61%	0,00
2017	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00	1 262 332,50	0,00	0,00	6,37%	6,37%	0,00
2018	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	632 332,50	0,00	0,00	3,13%	3,13%	0,00
2019	632 332,50	632 332,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6]) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]		([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]+[9.5]-[5.1.1]-[2.1.1.1])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2010	1 128 657,58	1 128 657,58	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	136 534,58	136 534,58	1,13%	1,13%	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	-10 243,15	-10 243,15	4,40%	4,40%	4,40%	4,40%	0,00	4,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	88 579,86	922 893,57	4,51%	4,51%	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2013	61 176,91	61 176,91	13,95%	13,95%	13,95%	13,95%	0,00	13,95%	2,38%	2,52%	NIE	NIE
2014	511 913,00	511 913,00	0,45%	x	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	0,41%	0,54%	NIE	TAK
2015	709 450,00	709 450,00	0,45%	x	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	1,15%	1,28%	TAK	TAK
2016	917 638,00	917 638,00	2,15%	x	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	2,41%	2,41%	TAK	TAK
2017	1 139 609,00	1 139 609,00	3,43%	x	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	3,88%	3,88%	TAK	TAK
2018	1 376 487,00	1 376 487,00	3,37%	x	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	4,89%	4,89%	TAK	TAK
2019	1 622 438,00	1 622 438,00	3,17%	x	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	5,92%	5,92%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
Wykonanie 2010	0,00	0,00	8 821 633,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	9 003 876,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	9 385 424,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	9 407 451,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	284 477,29	284 477,29	9 911 280,11	2 481 692,00	320 100,00	0,00	320 100,00	320 100,00	111 670,03	0,00
2014	0,00	0,00	9 980 241,00	2 506 509,00	164 200,00	10 000,00	154 200,00	0,00	668 316,00	0,00
2015	0,00	0,00	10 080 043,00	2 531 574,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	739 450,00	0,00
2016	337 000,00	337 000,00	10 180 843,00	2 556 890,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	610 638,00	0,00
2017	603 000,00	603 000,00	10 282 651,00	2 582 459,00	21 500,00	21 500,00	0,00	0,00	566 609,00	0,00
2018	630 000,00	630 000,00	10 385 478,00	2 608 284,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	776 487,00	0,00
2019	632 332,50	632 332,50	10 489 333,00	2 634 367,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	1 020 105,50	0,00

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			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									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	198 639,40	0,00	0,00	560 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	151 975,75	0,00	0,00	228 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	80 550,00	0,00	0,00	272 085,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	126 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	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:		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. Nr 112, poz. 654, 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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	272 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	2 535 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	632 332,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Paździorny

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**592 108,00**	**320 100,00**	**164 200,00**	**20 000,00**	**21 000,00**	**21 500,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**117 000,00**	**0,00**	**10 000,00**	**20 000,00**	**21 000,00**	**21 500,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**475 108,00**	**320 100,00**	**154 200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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:**				**475 108,00**	**320 100,00**	**154 200,00**	**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**				**475 108,00**	**320 100,00**	**154 200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Budowa infrastruktury informatycznej w jednostkach Gminy Dynów*	*DYNÓW*	*2010*	*2014*	*475 108,00*	*320 100,00*	*154 200,00*	*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**				**117 000,00**	**0,00**	**10 000,00**	**20 000,00**	**21 000,00**	**21 500,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**117 000,00**	**0,00**	**10 000,00**	**20 000,00**	**21 000,00**	**21 500,00**
1.3.1.1	*Wydatki bieżące związane z koniecznością utrzymania trwałości projektu PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Wydatki bieżące związane z koniecznością utrzymania trwałości projektu PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publ*	*DYNÓW*	*2014*	*2019*	*117 000,00*	*0,00*	*10 000,00*	*20 000,00*	*21 000,00*	*21 500,00*

Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
22 000,00	22 500,00	591 300,00
22 000,00	22 500,00	117 000,00
0,00	0,00	474 300,00
0,00	0,00	474 300,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	474 300,00
0,00	*0,00*	*474 300,00*

0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
22 000,00	22 500,00	117 000,00

22 000,00	22 500,00	117 000,00
22 000,00	*22 500,00*	*117 000,00*

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Paździorny

Objaśnienia

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Dynów na lata 2013-2019

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej JST przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organu nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową JST w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę zdolności kredytowej.

WPF uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych, co pozwala na uzyskanie pełnego obrazu gospodarki poprzez oparcie analiz nie tylko na dochodach i wydatkach, ale także na wszystkich faktycznych przepływach środków pieniężnych pomiędzy JST a innymi podmiotami w kolejnych latach. Do analizy włączone są także przychody i rozchody. Tabelę WPF opracowano w oparciu o aktualny stan prawny z uwzględnieniem wzoru dokumentu zawartego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. opublikowanym w Dzienniku Ustaw z 2013 r. pod pozycją 86.

W latach 2013-2019 oszacowano dochody ogółem (zarówno własne, jak i otrzymane z zewnątrz) oraz porównano je z wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania JST. Na tym etapie pominięto wydatki na obsługę długu. W 2014 roku oszacowano zmniejszenie dochodów bieżących w wysokości 2,15% w porównaniu z poziomem roku 2013 oraz ustalono wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych o 1%, podatków i opłat spadek o 0,07%, w tym z tytułu podatku od nieruchomości wzrost o 2%, z tytułu subwencji ogólnej wzrost o 0,83%, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące spadek o 21,78%. W latach 2015-2019 przyjęto zwiększenie zarówno dochodów bieżących, jak i z dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 2%, natomiast w pozostałych kategoriach dochodów zaprognozowano wzrost o 1% w każdym roku objętym prognozą. Zaproponowany poziom wzrostu dochodów bieżących wydaje się być realny do osiągnięcia, chociaż faktyczny ich wzrost jest determinowany wieloma czynnikami (decyzje organu stanowiącego i wykonawczego, kondycja finansów budżetu państwa polskiego czy nawet finansów całej Unii Europejskiej), które w chwili tworzenia tej prognozy są nieznane, bądź

bardzo hipotetyczne. Dochody majątkowe w latach 2013-2019 zostały ustalone przede wszystkim na podstawie podpisanych umów z Urzędem Marszałkowskim o dofinansowanie ze środków budżetu UE oraz w stałej wysokości po 30 000 zł. ze sprzedaży nieruchomości gruntowych na każdy rok budżetowy do 2019 roku.

Wydatki bieżące w 2014 roku zostały zmniejszone o 4,53% w porównaniu z 2013 rokiem, natomiast w latach następnych ze wzrostem w następujący sposób: 2015 r. - 0,97%, 2016 r. - 0,83%, 2017 r. - 1%, 2018 r. - 0,85% i 2019 r. - 0,84%. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane jak oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w latach objętych prognozą zostały oszacowane z 1% wzrostem każdego kolejnego roku prognozy, z wyjątkiem roku 2014, gdzie wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynosi 0,7%.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o ewentualne kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. W roku 2013 podjęto decyzję o zaciągnięciu „nowego" kredytu w wysokości 2 666 666 zł. na spłatę „historycznego" kredytu zaciągniętego w 2010 r. W związku z tym, iż do chwili obecnej nie rozstrzygnięto przetargu na w/w kredyt, spłata zaciągniętego kredytu następuje zgodnie z harmonogramem spłaty ustalonym przy podpisywaniu umowy kredytowej. W chwili tworzenia tej prognozy i w związku z uchwalonymi zmianami w budżecie Gminy Dynów na 2013 r. ustalono nadwyżkę budżetu w wysokości 284 477,29 zł. i przeznaczono ją na spłaty rat zaciągniętego kredytu. W latach 2013-2019 zostały zabezpieczone, w związku z powyższym, środki na spłatę rat zaciągniętego „nowego" kredytu i jego obsługę, z tym, że w związku z brakiem możliwości spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2014 przewidziano do spłaty wyłącznie odsetki od kredytu. Oprocentowanie „nowego" kredytu ustalono w latach 2014-2015 na poziomie ok. 3,5%, natomiast w latach następnych w wysokości 4%. W związku z tym ilości środków jaka pozostała po uwzględnieniu wymienionych wydatków i rozchodów ustaliła wysokość środków przeznaczonych w poszczególnych latach na inwestycje gminne.

Kwota środków pozostająca po sfinansowaniu inwestycji wskazuje na nadwyżkę, bądź na

niedobór środków finansowych na realizację inwestycji. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego w postaci kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. W latach 2014-2019 budżety w poszczególnych latach zostały zaplanowane z wynikiem dodatnim (nadwyżką), którą przeznaczono w poszczególnych latach na spłatę rat kredytu.

Otrzymana w wyniku dodania kwot zaciąganych kredytów, pożyczek lub wyemitowanych obligacji wartość stanowi wynik finansowy budżetu JST. Jest to pomocnicza kategoria zaproponowana w WPF, pozwalająca ocenić, czy JST w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

Oprócz danych w postaci konkretnych wartości liczbowych w poszczególnych kategoriach budżetowych, WPF została wyposażona w zestaw wskaźników, który pozwala na ocenę sytuacji finansowej JST, daje możliwość porównywania konkretnych parametrów między jednostkami, ale przede wszystkim informuje organa gminy o zgodności parametrów budżetów w poszczególnych latach z regulacjami zawartymi w ustawie o finansach publicznych. Spośród wskaźników obliczonych w prognozie wszystkie mieszczą się w granicach określonych w ustawie o finansach publicznych z jednym wyjątkiem. Wyjątek stanowi spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 tejże ustawy. W roku 2013 wskaźnik ten nie jest spełniony. Wprawdzie warunek spełnienia tego wskaźnika zgodnie z obowiązującym w tej chwili stanem prawnym obowiązuje począwszy od budżetu na rok 2014, ale jego niespełnienie w latach poprzednich daje wyraźny sygnał do zwracania szczególnej uwagi na poziom zadłużania się samorządu i generalnie wskazuje na brak możliwości zaciągania kredytów na zadania nie podlegające wyłączeniom z obliczania tego wskaźnika. Zgodnie z regulacją zawartą w art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym ten wskaźnik (relacja) nie jest spełniona. Spełnienie obliczonych wskaźników spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., tabeli jest zachowane w roku 2014 w oparciu wyłącznie o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. W latach 2015-2019 wymieniony wskaźnik jest spełniony również w oparciu o obliczenie jego wielkości w odniesieniu do planu 3 kwartałów roku

poprzedzającego rok budżetowy. W związku z tym, iż obliczone wskaźniki spłaty zobowiązań są bardzo blisko granicy ich niespełnienia, każda zmiana parametrów budżetu w roku bieżącym, w zakresie jego podstawowych kategorii, czyli dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, jak również wysokości spłaty rat kapitałowych kredytu wraz z odsetkami może skutkować ich niespełnieniem.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Pażdziorny