

**UCHWAŁA NR XIX(104)2013
RADY GMINY DYNÓW**

z dnia 30 stycznia 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 uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2019 oraz objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dynów na lata 2013 – 2019, w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych stanowiące Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XVI(82)2012 z dnia 28 września 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dynów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Paździorny

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX(104)2013

Rady Gminy Dynów

z dnia 30 stycznia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	19 300 149,49	18 736 173,63	0,00	0,00	563 975,86	103 730,84	0,00	0,00
Wykonanie 2011	20 335 188,53	18 508 063,89	0,00	0,00	1 827 124,64	-2 731,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	19 373 422,23	18 749 227,17	198 639,40	198 639,40	624 195,06	30 000,00	560 259,00	560 259,00
1) Wykonanie 2012	19 021 495,52	18 750 238,41	151 975,75	151 975,75	271 257,11	8 694,05	228 627,00	228 627,00
2013	18 517 543,00	18 089 055,00	0,00	0,00	428 488,00	30 000,00	398 488,00	398 488,00
2014	18 661 727,00	18 631 727,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2015	19 034 362,00	19 004 362,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2016	19 414 449,00	19 384 449,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2017	19 802 138,00	19 772 138,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2018	20 197 581,00	20 167 581,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2019	20 600 933,00	20 570 933,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	z tego:												
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:						wydatki bieżące na obsługę długu	w tym: odsetki i dyskonto	Wydatki majątkowe	w tym:		
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:				na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1					
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
Wykonanie 2010	21 508 877,92	17 607 516,05	17 607 516,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 901 361,87	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	21 286 896,75	18 371 529,31	18 142 300,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 229,25	229 229,25	2 915 367,44	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	19 573 344,77	18 759 470,32	18 574 470,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	813 874,45	69 995,00	0,00		
1) Wykonanie 2012	19 189 142,23	18 670 891,59	18 479 689,34	0,00	0,00	0,00	219 104,63	0,00	191 202,25	191 202,25	518 250,64	807,70	0,00		
2013	18 517 543,00	17 996 498,97	17 831 498,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	521 044,03	474 300,00	398 488,00		
2014	18 661 727,00	18 119 814,00	18 009 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	541 913,00	0,00	0,00		
2015	18 884 362,00	18 294 912,00	18 189 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	589 450,00	0,00	0,00		
2016	19 028 449,00	18 466 811,00	18 371 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	561 638,00	0,00	0,00		
2017	19 112 138,00	18 632 529,00	18 555 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	479 609,00	0,00	0,00		
2018	19 477 581,00	18 791 084,00	18 741 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	686 497,00	0,00	0,00		
2019	19 880 267,00	18 948 495,00	18 928 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	931 772,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	-2 208 728,43	1 128 657,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	-951 708,22	136 534,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-199 922,54	-10 243,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-167 646,71	79 346,82	834 313,71	834 313,71	167 646,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	92 556,03	2 666 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	511 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	150 000,00	709 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	386 000,00	917 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 000,00	1 139 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	720 000,00	1 376 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	720 666,00	1 622 438,00	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:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)		Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy										
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15	
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[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%	0,00	
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	3 333 333,00	0,00	0,00	16,39%	16,39%	1,13%	1,13%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	13,76%	13,76%	4,40%	4,40%	0,00	
1) Wykonanie 2012	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	14,02%	14,02%	4,51%	4,51%	0,00	
2013	2 666 666,00	2 666 666,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	14,40%	14,40%	15,29%	15,29%	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	14,29%	14,29%	0,59%	0,59%	0,00	
2015	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 516 666,00	0,00	0,00	13,22%	13,22%	1,34%	1,34%	0,00	
2016	386 000,00	386 000,00	0,00	0,00	2 130 666,00	0,00	0,00	10,97%	10,97%	2,48%	2,48%	0,00	
2017	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	1 440 666,00	0,00	0,00	7,28%	7,28%	3,87%	3,87%	0,00	
2018	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	720 666,00	0,00	0,00	3,57%	3,57%	3,81%	3,81%	0,00	
2019	720 666,00	720 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,60%	3,60%	0,00	

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{([1a]-[24]+[1c])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])-[2d]-[7a1]}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	6,39%	6,39%	6,39%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	8 821 633,71	2 339 920,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,66%	0,66%	0,66%	1,13%	TAK	TAK	1,13%	TAK	TAK	9 003 876,73	2 279 995,07	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,10%	0,10%	0,10%	4,40%	TAK	TAK	4,40%	TAK	TAK	9 385 424,52	2 464 584,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,46%	0,46%	0,46%	4,51%	TAK	TAK	4,51%	TAK	TAK	9 407 451,37	2 316 005,77	0,00	0,00
2013	0,66%	2,38%	2,50%	15,29%	NIE	NIE	15,29%	NIE	NIE	9 881 427,17	2 481 692,00	0,00	474 300,00
2014	2,90%	0,47%	0,59%	0,59%	NIE	TAK	0,59%	NIE	TAK	9 980 241,00	2 506 509,00	10 000,00	0,00
2015	3,88%	1,22%	1,34%	1,34%	NIE	TAK	1,34%	NIE	TAK	10 080 043,00	2 531 574,00	20 000,00	0,00
2016	4,88%	2,48%	2,48%	2,48%	TAK	TAK	2,48%	TAK	TAK	10 180 843,00	2 556 890,00	21 000,00	0,00
2017	5,91%	3,89%	3,89%	3,87%	TAK	TAK	3,87%	TAK	TAK	10 282 651,00	2 582 459,00	21 500,00	0,00
2018	6,96%	4,89%	4,89%	3,81%	TAK	TAK	3,81%	TAK	TAK	10 385 478,00	2 608 284,00	22 000,00	0,00
2019	8,02%	5,92%	5,92%	3,60%	TAK	TAK	3,60%	TAK	TAK	10 489 333,00	2 634 367,00	22 500,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz						
			w tym:						w tym:
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	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	
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	0,00	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	0,00	
2015	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	720 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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.

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. Przyjęto zwiększenie dochodów bieżących w roku 2014 o 3%, natomiast w kolejnych latach objętych prognozą o 2%. 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, z wyjątkiem umowy na zadanie pn. „Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowościach Bachórz i Harta - etap 1”, która została podpisana w dniu 24.08.2012 r. na przyznanie pomocy Nr 00063-69-21-UM0900066/11 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 oraz w stałej wysokości po 30 000 zł. ze sprzedaży nieruchomości gruntowych na każdy rok budżetowy do 2019 roku.

Zarówno wydatki bieżące, wynagrodzenia i składki od nich naliczane jak i wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w latach objętych prognozą zostały oszacowane z 1% wzrostem każdego kolejnego roku prognozy.

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 latach 2013-2019 zostały zabezpieczone środki na spłatę rat zaciągniętego „nowego” kredytu i jego obsługę, z tym, że w związku z brakiem możliwości spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2014 oraz przyjmując rok 2013 jako pierwszy rok karencji przy spłacie „nowego” kredytu, w wymienionych latach przewidziano do spłaty wyłącznie odsetki od kredytu. Oprocentowanie „nowego” kredytu ustalono na poziomie 4% przez cały okres jego spłaty. 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 2013-2019 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 zaciągnięcia 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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIX(104)2013

Rady Gminy Dynów

z dnia 30 stycznia 2013 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	
		od	do				
Przedsięwzięcia ogółem				592 108,00	474 300,00	10 000,00	
- wydatki bieżące				117 000,00	0,00	10 000,00	
- wydatki majątkowe				475 108,00	474 300,00	0,00	
1) programy, projekty lub zadania (razem)				592 108,00	474 300,00	10 000,00	
- wydatki bieżące				117 000,00	0,00	10 000,00	
- wydatki majątkowe				475 108,00	474 300,00	0,00	
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				475 108,00	474 300,00	0,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				475 108,00	474 300,00	0,00	
PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Budowa infrastruktury informatycznej w jednostkach Gminy Dynów	72095	URZĄD GMINY DYNÓW	2010	2013	475 108,00	474 300,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				117 000,00	0,00	10 000,00	
- wydatki bieżące				117 000,00	0,00	10 000,00	
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 Publicznej	75023	URZĄD GMINY DYNÓW	2014	2019	117 000,00	0,00	10 000,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	591 300,00
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	117 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 300,00
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	591 300,00
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	117 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474 300,00
0,00	0,00	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
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	117 000,00
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	117 000,00
20 000,00	21 000,00	21 500,00	22 000,00	22 500,00	117 000,00

- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	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	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	0,00