

**UCHWAŁA NR XX(107)2013
RADY GMINY DYNÓW**

z dnia 1 marca 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. 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. Traci moc Uchwała Nr XVI(82)2012 Rady Gminy Dynów z dnia 28 września 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dynów oraz Uchwała Nr XIX(104)2013 Rady Gminy Dynów z dnia 30 stycznia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dynów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	[1a]+[1b]											
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	18 517 543,00	18 089 055,00	1 635 434,00	5 000,00	2 806 069,00	1 620 736,00	10 546 353,00	3 026 199,00	428 488,00	30 000,00	398 488,00	
2014	18 661 727,00	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	30 000,00	30 000,00	0,00	
2015	19 034 362,00	19 004 362,00	1 668 306,00	5 101,00	2 862 471,00	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	w tym:							
		Wydatki bieżące, w tym:	w tym:					Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
			z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	na spłatę przyjętych 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:		
				#####			w tym 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	18 517 543,00	17 996 498,97	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	521 044,03	0,00
2014	18 661 727,00	18 119 814,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	541 913,00	0,00
2015	18 884 362,00	18 294 912,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	589 450,00	150 000,00
2016	19 028 449,00	18 466 811,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	561 638,00	386 000,00
2017	19 112 138,00	18 632 529,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	77 000,00	479 609,00	690 000,00
2018	19 477 581,00	18 791 084,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	686 497,00	720 000,00
2019	19 880 267,00	18 948 495,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	931 772,00	720 666,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	w tym:							
		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 nie związane z zaciągnięciem długu	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	2 666 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 666,00	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	w tym:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do budżetu finansów
		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 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.	
			#####	w tym:							
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf 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]										
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	2 666 666,00	0,00	0,00	14,40%	14,40%	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	0,00	14,29%	14,29%	0,00
2015	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 516 666,00	0,00	0,00	13,22%	13,22%	0,00
2016	386 000,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	2 130 666,00	0,00	0,00	10,97%	10,97%	0,00
2017	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	1 440 666,00	0,00	0,00	7,28%	7,28%	0,00
2018	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 666,00	0,00	0,00	3,57%	3,57%	0,00
2019	720 666,00	720 666,00	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, 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.	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	9.3	9.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez 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	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	
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)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1)] / [1]		[(2.1.1)+[2.1.3.1] + [5.1]+[9.5]-[5.1.1)]/[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	92 556,03	92 556,03	14,94%	14,94%	14,94%	14,94%	0,00	14,94%	2,38%	2,52%	NIE	NIE	
2014	511 913,00	511 913,00	0,59%	0,59%	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	0,47%	0,61%	NIE	TAK	
2015	709 450,00	709 450,00	1,34%	1,34%	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	1,22%	1,36%	NIE	TAK	
2016	917 638,00	917 638,00	2,48%	2,48%	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	2,48%	2,48%	TAK	TAK	
2017	1 139 609,00	1 139 609,00	3,87%	3,87%	3,87%	3,87%	0,00	3,87%	3,89%	3,89%	TAK	TAK	
2018	1 376 497,00	1 376 497,00	3,81%	3,81%	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	4,89%	4,89%	TAK	TAK	
2019	1 622 438,00	1 622 438,00	3,60%	3,60%	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	5,92%	5,92%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym:	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	w tym:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				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	0,00	0,00	9 881 427,17	2 481 692,00	474 300,00	0,00	474 300,00	474 300,00	46 744,03	0,00
2014	0,00	0,00	9 980 241,00	2 506 509,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	541 913,00	0,00
2015	150 000,00	0,00	10 080 043,00	2 531 574,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	589 450,00	0,00
2016	386 000,00	0,00	10 180 843,00	2 556 890,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	561 638,00	0,00
2017	690 000,00	0,00	10 282 651,00	2 582 459,00	21 500,00	21 500,00	0,00	0,00	479 609,00	0,00
2018	720 000,00	0,00	10 385 478,00	2 608 284,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	686 497,00	0,00
2019	720 666,00	0,00	10 489 333,00	2 634 367,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	931 772,00	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	w tym:
			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			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem
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	[1a]	[2]+[7b]	[23]-[24]	[1]	[10]+[24]	[26]-[27]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	[7a]+[8]	[7a]+[8]
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	0,00	0,00	0,00	398 488,00	398 488,00	398 488,00	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	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	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	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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki	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							
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	398 488,00	398 488,00	398 488,00	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	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	Uzupełniające dane o długu i jego spłacie						
	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	w tym:			
				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	2 666 666,00	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	150 000,00	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
2017	690 000,00	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
2019	720 666,00	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. 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. Przyjęto zwiększenie zarówno dochodów bieżących, jak i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, podatków i opłat, w tym z tytułu podatku od nieruchomości wyjątkowo w wysokości 2%, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w każdym roku objętym prognozą o 1%. 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 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 latach 2014-2015 w oparciu wyłącznie o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. W latach 2016-2019 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 kategoriach, czyli dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, jak również wysokości spłaty rat kapitałowych kredytu wraz z odsetkami może skutkować ich niespełnieniem.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					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
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	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
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
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
- 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	75023	URZĄD GMINY DYNÓW	2014	2019	117 000,00	0,00	10 000,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

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
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00