Uchwała Nr XXX/174/13
Rady Miasta Dynów z dnia 31 stycznia 2013 roku

w sprawie w uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2023

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 Miasta Dynów uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Miejskiej Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2023 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmian zakresu wykonywania przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały poprzez:

1. Zmniejszenie wydatków na program: „Poprawa wizerunku Miasta Dynów poprzez Rewitalizację Rynku i przyległych ulic, parku przydworskiego oraz remont infrastruktury komunikacyjnej w obrębie obszaru I" w kwocie 182 895,21 zł o wydatki na opracowanie dokumentacji, które zostały poniesione w 2010 roku
2. Zwiększenie wydatków na program: „Budowa i przebudowa miejskiej sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Miasta Dynów" – etap I o kwotę 51 637,89 zł, w związku z pominięciem wynagrodzenia inspektora nadzoru

§ 3

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta Dynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt **1** ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 927 816,10 zł, w tym:

1) w 2014 r . do kwoty 927 816,10 zł;

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Miasta 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:
a) dostawy energii elektrycznej do kwoty 700 000 zł
b) przesyłu oraz dystrybucji energii elektrycznej do kwoty 700 000 zł
c) oczyszczania Miasta oraz zimowego utrzymania dróg i placów do kwoty 100 000 zł
d) konserwacji oświetlenia ulicznego do kwoty 200 000 zł
e) usług telefonii stacjonarnej oraz komórkowej do kwoty 100 000 zł
f) usług pocztowych do kwoty 100 000 zł
g) obsługi bankowej do kwoty 150 000 zł
h) usług zdrowotnych do kwoty 30 000 zł
i) konserwacji windy oraz alarmu do kwoty 40 000 zł

§ 6

Upoważnia się Burmistrza Miasta Dynów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej 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:
a) dostawy energii elektrycznej do kwoty 250 000 zł
b) przesyłu oraz dystrybucji energii elektrycznej do kwoty 300 000 zł
c) usług telefonii stacjonarnej oraz komórkowej do kwoty 50 000 zł
d) konserwacji windy oraz alarmu do kwoty 40 000 zł
e) usług zdrowotnych do kwoty 20 000 zł
f) obsługi bankowej do kwoty 50 000 zł
g) usług pocztowych do kwoty 35 000 zł

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2013 r.

§ 8

Traci moc uchwała Rady Miasta Dynów Nr XVII/107/12 Rady Miasta Dynów z dnia 30 stycznia 2012 roku

.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXX/174/13
Rady Miasta Dynów
z dnia 31 stycznia 2013 roku

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	20 343 382,16	15 605 301,96	853 709,20	853 709,20	4 738 080,20	136 072,40	4 602 007,80	4 602 007,80
Wykonanie 2011	17 523 526,54	15 022 024,42	527 896,42	527 896,42	2 501 502,12	65 000,00	2 086 502,12	2 086 502,12
Plan 3 kw. 2012	20 525 759,28	16 391 507,94	399 882,73	399 882,73	4 134 251,34	100 000,00	3 182 316,34	3 182 316,34
1) Wykonanie 2012	19 157 953,27	15 494 361,96	381 671,24	378 213,98	3 663 591,31	91 796,35	2 645 301,96	2 645 301,96
2013	22 915 193,69	14 276 613,40	13 160,00	13 160,00	8 638 580,29	100 000,00	8 533 580,29	8 533 580,29
2014	15 956 876,68	14 863 233,00	0,00	0,00	1 093 643,68	300 000,00	788 643,68	788 643,68
2015	15 408 433,00	15 303 433,00	0,00	0,00	105 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2016	15 867 500,00	15 762 500,00	0,00	0,00	105 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2017	16 456 200,00	16 251 200,00	0,00	0,00	205 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2018	16 838 800,00	16 733 800,00	0,00	0,00	105 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2019	17 230 800,00	17 230 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 942 500,00	17 742 500,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2021	18 266 000,00	18 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	18 804 800,00	18 804 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 359 600,00	19 359 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:								Wydatki majątkowe	w tym:	
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	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:		odsetki i dyskonto			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					
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
Wykonanie 2010	21 423 928,31	14 260 372,18	14 159 790,48	0,00	0,00	0,00	299 992,06	0,00	100 581,70	100 581,70	7 163 556,13	6 060 612,73	0,00
Wykonanie 2011	19 698 585,18	13 920 252,65	13 750 252,65	0,00	0,00	0,00	567 892,20	0,00	170 000,00	170 000,00	5 778 332,53	2 957 956,13	0,00
Plan 3 kw. 2012	20 704 113,02	15 199 641,89	14 999 641,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	5 504 471,13	3 478 719,13	3 478 719,13
1) Wykonanie 2012	19 310 775,09	14 533 049,83	14 317 333,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 716,67	215 716,67	4 777 725,26	2 871 500,34	2 871 500,34
2013	25 829 193,69	14 245 150,07	14 035 150,07	0,00	0,00	0,00	13 160,00	13 160,00	210 000,00	210 000,00	11 584 043,62	10 823 702,62	10 823 702,62
2014	15 486 876,68	14 331 060,58	14 141 060,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	1 155 816,10	927 816,10	927 816,10
2015	15 018 433,00	14 679 587,00	14 494 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	338 846,00	0,00	0,00
2016	15 507 500,00	15 036 952,00	14 856 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	470 548,00	0,00	0,00
2017	15 806 200,00	15 398 000,00	15 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	408 200,00	0,00	0,00
2018	16 098 800,00	15 768 700,00	15 608 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	330 100,00	0,00	0,00
2019	16 380 800,00	16 148 900,00	15 998 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	231 900,00	0,00	0,00
2020	16 962 500,00	16 538 000,00	16 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	424 500,00	0,00	0,00
2021	17 166 000,00	16 938 800,00	16 808 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	227 200,00	0,00	0,00
2022	17 584 800,00	17 299 000,00	17 229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	285 800,00	0,00	0,00
2023	17 934 003,72	17 719 700,00	17 659 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	214 303,72	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym: 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	-1 080 546,15	1 344 929,78	2 293 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 709,00	1 080 546,15	0,00	0,00
Wykonanie 2011	-2 175 058,64	1 101 771,77	973 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	973 300,00	973 300,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-178 353,74	1 191 866,05	1 932 200,00	0,00	0,00	726 700,00	102 300,00	1 205 500,00	1 205 500,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-152 821,82	961 312,13	1 582 032,28	0,00	0,00	726 700,00	102 300,00	855 332,28	855 332,28	0,00	0,00
2013	-2 914 000,00	31 463,33	4 418 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 418 400,00	2 914 000,00	0,00	0,00
2014	470 000,00	532 172,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	390 000,00	623 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	360 000,00	725 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	650 000,00	853 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	740 000,00	965 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	850 000,00	1 081 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	1 204 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 327 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 220 000,00	1 505 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 425 596,28	1 639 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	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: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		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)	
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	627 144,00	627 144,00	0,00	0,00	4 698 009,00	0,00	0,00	23,09%	23,09%	3,58%	3,58%	0,00
Wykonanie 2011	630 645,00	630 645,00	0,00	0,00	5 040 664,00	0,00	0,00	28,77%	28,77%	4,57%	4,57%	0,00
Plan 3 kw. 2012	624 400,00	624 400,00	0,00	0,00	5 621 764,00	0,00	0,00	27,39%	27,39%	4,02%	4,02%	0,00
1) Wykonanie 2012	624 400,00	624 400,00	0,00	0,00	5 271 596,28	0,00	0,00	27,52%	27,52%	4,39%	4,39%	0,00
2013	1 504 400,00	1 504 400,00	0,00	0,00	8 185 596,28	0,00	0,00	35,72%	35,72%	7,48%	7,48%	0,00
2014	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	7 715 596,28	0,00	0,00	48,35%	48,35%	4,14%	4,14%	0,00
2015	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	7 325 596,28	0,00	0,00	47,54%	47,54%	3,73%	3,73%	0,00
2016	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	6 965 596,28	0,00	0,00	43,90%	43,90%	3,40%	3,40%	0,00
2017	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	6 315 596,28	0,00	0,00	38,38%	38,38%	4,98%	4,98%	0,00
2018	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	5 575 596,28	0,00	0,00	33,11%	33,11%	5,34%	5,34%	0,00
2019	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	4 725 596,28	0,00	0,00	27,43%	27,43%	5,80%	5,80%	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	3 745 596,28	0,00	0,00	20,88%	20,88%	6,24%	6,24%	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 645 596,28	0,00	0,00	14,48%	14,48%	6,73%	6,73%	0,00
2022	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	1 425 596,28	0,00	0,00	7,58%	7,58%	6,86%	6,86%	0,00
2023	1 425 596,28	1 425 596,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	7,67%	7,67%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

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) (planistyczne-go)	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	([1a]-[24]+[1c])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
Wykonanie 2010	7,28%	7,28%	7,28%	3,58%	TAK	TAK	3,58%	TAK	TAK	5 711 962,36	328 604,00	0,00	6 060 612,73
Wykonanie 2011	6,66%	6,66%	6,66%	4,57%	TAK	TAK	4,57%	TAK	TAK	7 319 236,08	395 875,27	419 465,38	2 413 525,48
Plan 3 kw. 2012	6,29%	6,29%	6,29%	4,02%	TAK	TAK	4,02%	TAK	TAK	7 889 490,79	426 503,22	0,00	3 581 215,13
1) Wykonanie 2012	5,50%	5,50%	5,50%	4,39%	TAK	TAK	4,39%	TAK	TAK	7 889 500,00	411 226,41	0,00	2 413 525,48
2013	0,57%	**6,74%**	6,48%	7,48%	**NIE**	NIE	7,48%	**NIE**	NIE	8 296 908,00	411 400,00	13 160,00	10 823 702,62
2014	5,22%	4,51%	**4,24%**	4,14%	TAK	**TAK**	4,14%	TAK	**TAK**	8 504 300,00	421 700,00	0,00	927 816,10
2015	4,70%	4,03%	**3,76%**	3,73%	TAK	**TAK**	3,73%	TAK	**TAK**	8 716 900,00	432 200,00	0,00	0,00
2016	5,20%	3,50%	**3,50%**	3,40%	TAK	**TAK**	3,40%	TAK	**TAK**	8 934 800,00	443 000,00	0,00	0,00
2017	6,40%	5,04%	**5,04%**	4,98%	TAK	**TAK**	4,98%	TAK	**TAK**	9 158 100,00	454 100,00	0,00	0,00
2018	6,33%	5,43%	**5,43%**	5,34%	TAK	**TAK**	5,34%	TAK	**TAK**	9 387 100,00	465 500,00	0,00	0,00
2019	6,28%	5,98%	**5,98%**	5,80%	TAK	**TAK**	5,80%	TAK	**TAK**	9 621 800,00	481 900,00	0,00	0,00
2020	7,83%	6,34%	**6,34%**	6,24%	TAK	**TAK**	6,24%	TAK	**TAK**	9 862 300,00	493 900,00	0,00	0,00
2021	7,27%	6,81%	**6,81%**	6,73%	TAK	**TAK**	6,73%	TAK	**TAK**	10 108 900,00	506 300,00	0,00	0,00
2022	8,01%	7,13%	**7,13%**	6,86%	TAK	**TAK**	6,86%	TAK	**TAK**	10 361 600,00	519 000,00	0,00	0,00
2023	8,47%	7,70%	**7,70%**	7,67%	TAK	**TAK**	7,67%	TAK	**TAK**	10 620 600,00	532 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz				
			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 przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym: na spłatę przejętych 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	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 425 596,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXX/174/13
Rady Miasta Dynów
z dnia 31 stycznia 2013 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF

	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od	Okres realizacji do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
Przedsięwzięcia ogółem					**14 940 626,21**	10 836 862,62	927 816,10
- wydatki bieżące					107 967,60	13 160,00	0,00
- wydatki majątkowe					14 832 658,61	10 823 702,62	927 816,10
1) programy, projekty lub zadania (razem)					**14 940 626,21**	**10 836 862,62**	**927 816,10**
- wydatki bieżące					107 967,60	13 160,00	0,00
- wydatki majątkowe					14 832 658,61	10 823 702,62	927 816,10
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)					**14 940 626,21**	**10 836 862,62**	**927 816,10**
- wydatki bieżące					107 967,60	13 160,00	0,00
Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkoły podstawowej - Wyrównywanie szans edukacyjnych 107 chłopców i 97 dziewczyn poprzez indywidualizację procesu kształcenia , kształtowania postaw społecznie pożądanych, rozwijanie zainteresowań i zdolności, a w szczególności udzioelanie wsparcia dzieciom u których stwierdzono dysharmonie rozwojowe utrudniające osiągnięcie sukcesu i stanowiące źródło problemów emocjonalno-społecznych		**Urząd Miejski Dynów**	**2011**	**2013**	**107 967,60**	**13 160,00**	**0,00**
- wydatki majątkowe					14 832 658,61	10 823 702,62	927 816,10
"Poprawa wizerunku Miasta Dynów poprzez Rewitalizację Rynku i przyległych ulic, parku przydworskiego oraz remont infrastruktury komunikacyjnej w obrębie obszaru I - Dążenie do wzmocnienia Miasta poprzez jego odnowę. Dzięki rewitalizacji wzrośnie jego atrakcyjność co przyczyni się do ograniczenia niekorzystnych trendów migracyjnych charakteryzujących region		**Urząd Miejski Dynów**	**2010**	**2013**	**10 145 725,64**	**8 224 511,12**	**0,00**
"PSeAP - Podkarpacki System e- Administracji Publicznej" - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych, a także podniesienie efektywności działania administracji samorządowej jednostki samorządu terytorialnego województwa podkarpackego.		**Urząd Miejski Dynów**	**2011**	**2013**	**481 847,00**	**481 028,16**	**0,00**

Budowa i przebudowa miejskiej sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Miasta Dynów - etap I - Przyśpieszenie wzrostu gospodarczego i podniesienie poziomu życia mieszkańców	Urząd Miejski Dynów	2012	2013	1 811 726,19	745 115,66	0,00
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Dynowie: Urzędu Miejskiego, Szkoły Podstawowej Nr 2, budynku OSP (ul. Szkolna), budynku OSP (ul. Bartkówka), budynku zaplecza stadionu miejskiego - Celem głównym projektu jest poprawa stanu i efektywności wykorzystania infrastruktury energetycznej poprzez termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Dynowa. Realizacja projektu zmierzać będzie do zwiększenia efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Dynów.	Urząd Miejski Dynów	2012	2014	2 393 359,78	1 373 047,68	927 816,10
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 764 678,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 160,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 751 518,72
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 764 678,72**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 160,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 751 518,72
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 764 678,72**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 160,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	13 160,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 751 518,72
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8 224 511,12**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**481 028,16**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**745 115,66**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 300 863,78**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- 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
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**	**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

S P I S T R E Ś C I

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe 16
2. Dochody 16
   2.1. Dochody w latach 2011-2015 17,22
      2.1.1. Dochody bieżące w latach 2011-2015 17
      2.1.2. Dochody majątkowe w latach 2011-2015 21,24
   2.2. Dochody w latach 2016-2023 23
      2.2.1. Dochody bieżące w latach 2016-2023 23
3. Wydatki 24
   3.1. Wydatki bieżące 24
   3.2. Wydatki majątkowe 25
4. Przychody, rozchody i wynik budżetu 27
   4.1. Przychody budżetu 27
   4.2. Rozchody budżetu 27
   4.3. Wynik budżetu 27
5. Prognoza kwoty długu 30
   5.1. Zadłużenie i jego obsługa 30,31
      5.1.1. Zadłużenie 30
      5.1.2. Obsługa zadłużenia 31
   5.2. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie 31
      5.2.1. Limity obowiązujące do roku 2013 31
      5.2.2. Limity obowiązujące od roku 2014 32

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) i Prognoza Kwoty Długu Miasta Dynowa PKD obejmują lata 2013-2023. Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych prognozę sporządzono na czas cnie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć oraz prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.. Przy konstruowaniu WPF założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Miasta powinien zostać spłacony. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe. WPF oraz PKD opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych oraz zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2011-2022 przedstawia tabela poniżej:

lata	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
dynamika PKB	2,9%	3,2%	3,8%	3,5%	3,4%	3,1%
inflacja (średnioroczna)	2,7%	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5 %
WIBOR6M	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0 %
lata	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	
dynamika PKB	3,1%	3,1%	3,0 %	3,0 %	3,0 %	
inflacja (średnioroczna)	2,5%	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	
WIBOR6M	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0 %	

2. DOCHODY

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2013-2023 podzielono na 2 wewnętrzne okresy. Pierwszy okres obejmuje lata 2013-2015, w których to prognozowane dochody prezentowane są w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz grupy dochodów, ze wskazaniem niektórych ważniejszych źródeł dochodów. W ramach tego okresu można wyróżnić rok 2013

jako rok budżetowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w projekcie budżetu. Drugi okres to lata 2016-2023, w którym dochody szacuje się jedynie w podziale na dochody bieżące , zakładając dochody ze sprzedaży majątku w roku 2016 na kwotę 100 000 zł, w 2017 na wielkość 200 000 zł, w roku 2018 na wartość 100 000 zł oraz w roku 2020 na kwotę 200 000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku obejmować będą mienie gminne (przejętą za długi halę produkcyjną oraz lokale mieszkalne i użytkowe). Przeszacowanie dochodów bieżących w tym okresie odbywa się wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług powiększonym o 0,15 % wzrostu PKB

2.1. Dochody w latach 2013-2015

Szczegółowy opis dochodów w roku 2013 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2013 rok. Podstawę zaplanowania dochodów i ich dynamiki na lata 2013-2015 stanowił 2012 rok. Założono ogólny wzrost dochodów w całym okresie prognozy. Dochody na 2013 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Miasta Dynowa na 2013 rok.

2.1.1. Dochody bieżące w latach 2013-2015

Wpływy z podatków

Dochody podatkowe w latach 2014-2015 oszacowano w oparciu o przyjęte na potrzeby WPF wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB (½ PKB). Przy tym założeniu łączna dynamika wpływów z tytułu wszystkich dochodów podatkowych w poszczególnych latach kształtuje się w sposób zapisany w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
Wpływy z podatków	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	103,9%	104,4%

Podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych

Dochody z podatku od nieruchomości, rolnego oraz od środków transportowych zostały przeszacowane w oparciu m.in. o wyżej założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów będący konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały przeszacowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
Podatek od czynności cywilno-prawnych	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	105,5 %	106,3 %

Podatek od spadków i darowizn

przyjęto na poziomie prognozowanych wpływów w roku 2013

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Przyjęto według wartości prognozowanych na rok 2013.

Nie przewiduje się powstania większej liczby Zakładów Pracy Chronionej , aniżeli w roku 2013 w związku z czym dochody na lata 2014 i 2015 założono na poziomie roku 2013.

Wpływy z opłat

Wpływy z opłat w latach 2013-2015 oszacowano głównie w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej z uwzględnieniem innych czynników wpływających na wysokość dochodów. Prognozując kwoty dochodów w tej grupie uwzględniono m.in. skutki aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości. Łączną dynamikę wpływów ze wszystkich opłat zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
wpływy z opłat	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	102,3 %	102,5 %

Udziały we wpływach z podatku dochodowego

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2014-2015 oszacowano w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Łączną dynamikę wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
udziały we wpływach z podatku	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	105,5%	106,3%

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Do prognozy przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach (z wyłączeniem zmian wynikających z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego).
Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	104,5 %	104,2 %

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały przeszacowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Do prognozy przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz wysokości udziału Miasta we wpływach. Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	105,5 %	106,3 %

Pozostałe dochody własne

Dochody w ramach tej grupy zostały przeszacowane w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Łączną dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody własne	jak w projekcie budżetu na 2013 rok	102,3	102,5

Odsetki

Wpływy w ramach tej grupy dochodów zostały ustalone w oparciu o prognozowane wielkości na rok 2013

Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST

Dochody w tej grupie w latach 2014-2015 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2013 roku powiększone o wskaźnik inflacji. Łączną dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST	Jak w projekcie budżetu na 2013 rok	102,3%	102,5

Subwencja ogólna

Tę pozycję dochodów w latach 2014-2015 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2013 roku, z uwzględnieniem prognozowanego wskaźnika inflacji. Łączną dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2013	2014	2015
Subwencja ogólna	Jak w projekcie budżetu na 2013 rok	102,3	102,5

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

W ramach tej grupy dochody zaplanowano w oparciu o przyznane Miastu na podstawie umów środki zagraniczne stanowiące dofinansowanie projektu realizowanego przez jednostkę budżetową Gminy Miejskiej Dynów tj. Szkołę Podstawową Nr 2 przy ul.Bartkówka – rok 2013 środki w wielkości 13 160 zł

Dotacje celowe z budżetu państwa

Wpływy w ramach tej grupy dochodów w latach 2014-2015 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2013 roku, z uwzględnieniem wskaźnika inflacji

2.1.2. Dochody majątkowe w latach 2013-2015

Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody własne

Dochody majątkowe na 2013 rok jak w projekcie budżetu na 2013 rok

W ramach tej grupy dochodów w latach 2014-2015 zaplanowane zostały jedynie dochody ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności

Wpływy ze sprzedaży majątku

W roku 2014 zakłada się sprzedaż majątku w kwocie 300 000 zł – planuje się sprzedaż lokalu użytkowego , natomiast w roku 2015 przewidywana jest sprzedaż lokali mieszkalnych.

Środki zagraniczne

W ramach tej grupy zaplanowano dochody w oparciu o kompletnie złożone wnioski do Instytucji Pośredniczącej w przyznawaniu środków zagranicznych stanowiących źródło współfinansowania realizowanych przez Miasto projektów inwestycyjnych w ramach okresu programowania UE 2007-2013. Wielkość zaplanowanych wpływów w poszczególnych latach w ramach tej grupy dochodów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2013	2014
Środki zagraniczne	Jak w projekcie budżetu na 2013 rok	788 643,68

Dochody w latach 2013-2015 przedstawia poniższa tabela

LP	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
1.	Dochody bieżące, z tego:	15 322 061,68	14 276 613,40	14 863 233	15 303 433
A	Dochody własne, z tego:	4 178 064,48	4 989 111,40	5 293 500	5 499 800
A. 1.	Wpływy z podatków (za wyjątkiem udziałów w podatkach), w tym:	1 938 520,99	2 377 260	2 757 900	2 864 800
	- od nieruchomości	1 353 189,99	1 535 000	1 595 000	1 665 000
	- rolnego	211 444	227 500	236 400	246 800
	- od środków transportowych	75 100	79 600	82 700	86 300
	- od czynności cywilno-prawnych	65 100	65 300	68 900	73 200
	- od spadków i darowizn	6 400	12 000	12 000	12 000
	- wpływy z opłat (opłata targowa, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, skarbowa, podatek śmieciowy)	176 350	401 500	706 100	724 300
	- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	37 037	38 900	38 900	38 900
	- pozostałe wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych	13 900	17 460	17 900	18 300
A. 2.	Wpływy z opłat (za gospodarcze korzystanie ze środowiska, zwrot kosztów za upomnienia)	102 000	95 000	0	0
A. 3.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego, z tego:	1 826 780	1 991 312	2 081 300	2 169 500
	- PIT	1 826 780	1 951 312	2 039 100	2 124 700
	- CIT	33 000	40 000	42 200	44 800
A. 4.	Odsetki od lokat	5 000	5 000	5 000	5 000
A. 5.	Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST	79 560	112 000	114 600	117 400
A. 6	Pozostałe dochody własne	226 203,49	408 593,40	334 700	343 100
B	Subwencja ogólna, z tego:	6 825 629	6 853 544	7 006 000	7 181 200
B. 1.	Część wyrównawcza	2 546 245	2 602 388	2 662 200	2 728 800

B. 2.	Część oświatowa	4 279 384	4 246 156	4 343 800	4 452 400
B. 3.	Środki rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej	0	0	0	0
B. 4.	Uzupełnienie subwencji ogólnej	0	0	0	0
C	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (POKL, usuwanie skutków klęsk żywiołowych na drogach	853 709,20	140 127	0	0
D.	Dotacje celowe z budżetu państwa, z tego:	3 384 659	2 293 831	2 563 733	2 622 433
D. 1.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	890 548	131 210	134 200	137 600
D. 2.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	2 298 234	2 162 621	2 212 400	2 267 700
D. 4	Dotacja z budżetu państwa na zadania własne Gminy (dożywianie dzieci w szkołach)	75 000	0	75 000	75 000
D. 5.	Dotacja z budżetu państwa na zadania własne Gminy (pomoc materialna dla uczniów)	120 877	0	142 133	142 133
II.	Dochody majątkowe, z tego:	4 154 251,34	8 638 580,29	1 093 643,68	105 000
A.	Dochody własne, z tego:	125 000	105 000	305 000	105 000
A. 1.	Dochody ze sprzedaży majątku	120 000	100 000	300 000	100 000
A. 2.	Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności dla osób fizycznych	5 000	5 000	5 000	5 000
B..	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	3 182 316,34	8 533 580,29	788 643,68	0
	Dotacje z Urzędu Marszałkowskiego oraz Ministerstwa Sportu na dofinansowanie budowy boiska „Orlik”	833 000			
	Dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	31 935			
	Dochody ogółem	19 396 313,02	22 915 193,69	15 956 876,68	15 408 433

2.2. Dochody w latach 2016-2023

2.2.1. Dochody bieżące w latach 2016-2023

Dochody bieżące w latach 2016-2023 zostały przeszacowane w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Przyjęto założenie, że łączne dochody budżetu będą rosły o wskaźnik inflacji powiększony o 0,15 wzrostu PKB. Dynamikę dochodów bieżących ogółem w latach 2016-2023 przedstawia poniższa tabela:

dynamika dochodów bieżących	Lata							
	2016	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
	103,0%	103,01%	102,97%	102,97%	102,97%	102,95%	102,95%	102,95

2.2.2. Dochody majątkowe w latach 2016-2023

Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2016 i 2018 po 100 000 zł oraz w roku 2017 i 2020 po 200 000 zł. W latach tych nastąpi sprzedaż hali produkcyjnej przejętej za zobowiązania podatkowe oraz obiektów użytkowych.

3. WYDATKI

Wydatki budżetu w latach 2013-2023 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono ponadto wydatki na:

- obsługę długu (odsetki),
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego[1],
- planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

3.1. Wydatki bieżące

Począwszy od 2011 roku obowiązuje reguła (art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych) która stanowi, że zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (z uwzględnieniem zastrzeżeń zawartych w art. 242 ust 2 i 3 ustawy). Ponadto od 2014 roku wchodzi w życie przepis, który będzie uzależniał możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku. Miasto chcąc realizować założony program inwestycyjny będzie zmuszone maksymalizować poziom salda operacyjnego, począwszy już od roku 2011 gdyż dla potrzeb obliczania nowego ustawowego limitu zadłużania w 2014 roku brane będą pod uwagę salda operacyjne budżetu powiększone o dochody ze sprzedaży majątku osiągnięte w 3 poprzednich latach czyli w latach 2011-2013. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony na sferę wydatków bieżących, na którą Miasto ma większy wpływ. Wobec powyższego poziom wydatków bieżących w okresie wieloletniej prognozy finansowej (liczonych z wyłączeniem odsetek) oszacowano w oparciu o następujące założenia:

wyszczególnienie	**dynamika w latach**		
	2014	**2015**	**2016-2022 (rocznie)**
wydatki bieżące bez odsetek	inflacja (102,5%)	inflacja (102,5%)	inflacja (102,5%)

W ramach wieloletniej prognozy finansowej począwszy od 2012 roku dokonano przeszacowania wydatków bieżących bez odsetek corocznie o poziom inflacji (tj. 2,5 %).

Wyszczególnione w ramach wydatków bieżących kwoty planowane na *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* oraz na *funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego* zostały przeszacowane w sposób identyczny jak wydatki bieżące

[1] w ramach tej pozycji wyszczególniono wydatki sklasyfikowane w rozdziałach: 75022 oraz 75023 z wyłączeniem wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

bez odsetek

Wydatki na *obsługę długu (odsetki)* oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia. Za podstawę do wyliczenia odsetek od długu planowanego do zaciągnięcia przyjęto prognozę stopy WIBOR6M powiększonej o odpowiednią marżę kredytową.

3.2. Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zaprezentowano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe oraz wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie

Wykaz zadań ciągłych w latach 2013-2015 przedstawiono szczegółowo w tabeli poniżej:

Zadanie		**razem 2012-2015**			
		2013	**2014**	**2015**	Razem 2013-2015
Rewitalizacja Rynku Miasta wraz z przyległymi uliczkami		8 224 511,12			8 224 511,12
Podkarpacki System Administracji Publicznej		481 028,16			481 028,16
Budowa i przebudowa miejskiej sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Miasta Dynów – etap I		745 115,66			745 115,66
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Dynowie: Urząd Miejski, Szkoła Podstawowa Nr 2, budynek OSP (ul. Szkolna), budynek OSP (ul. Bartkówka), budynek zaplecza stadionu miejskiego		1 373 047,68	927 816,10		2 300 863,78
Razem		10 823 702,62	927 816,10		11 751 518,72

W latach 2013 do 2015 planuje się dalszą rozbudowę sieci wodociągowej na łączną kwotę 690 486 zł, która będzie realizowana w ramach zadań jednorocznych na podstawie posiadanych środków.

Od roku 2016 do 2023 planuje się kontynuację kanalizacji sanitarnej ze środków własnych na łączną kwotę 2 592 551,72 zł. Na tym etapie sporządzania wieloletniej prognozy finansowej nie zakładano współfinansowania budowy kanalizacji sanitarnej w ramach okresu programowania UE 2007-2013, ponieważ w chwili obecnej brak jest naboru wniosków.

4. Przychody, rozchody oraz wyniki budżetu

4.1. Przychody budżetu

W ramach przychodów do pozyskania w latach 2013-2014 zaplanowano środki z tytułu:
długu planowanego do zaciągnięcia,

Dług do zaciągnięcia

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej założono pozyskiwanie środków kredytowych i pożyczkowych (w roku 2013 w kwocie 4 418 400 zł), które stają się głównym źródłem finansowania inwestycji w tym okresie. Proponowany okres spłaty środków kredytowych do pozyskania w latach 2013 nie przekracza 10-11 lat. Kwoty długu do zaciągnięcia w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela:

wyszczególnienie	**kwoty w latach**			
	2013	**2014**	**2013**	**2014-2031**
Dług do zaciągnięcia	4 418 400	0	0	0

4.2. Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2011-2025 zaplanowano środki z tytułu:- spłaty zadłużenia

Spłata zadłużenia

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Wysokość spłat zadłużenia w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

	kwoty w latach				
Spłata zadłużenia	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**
	1 504 400	470 000	390 000	360 000	650 000
	2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	740 000	850 000	980 000	1 100 000	1 220 000
	2023				
	1 425 596,28				

4.3. Wyniki budżetu

Wynik budżetu (deficyt/nadwyżka)

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej wyodrębnić można dwa okresy:

- rok 2013 w którym planowany jest deficyt budżetu,
- lata 2014-2023, w których prognozowana jest nadwyżka budżetowa.

Deficyt budżetu w roku 2013 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego przy znaczącym udziale środków zagranicznych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2014-2023 jest źródłem spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek . Wysokość sald wynikowych budżetu (nadwyżka/deficyt) w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

	kwoty w latach				
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**
wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)	-2 914 000	470 000	390 000	360 000	650 000
	2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	740 000	850 000	980 000	1 100 000	1 220 000
	2023				
	1 425 596,28				

Zgodnie z procedurami ostrożnościowymi, o których mowa w art. 86 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w przypadku, gdy wartość relacji kwoty państwowego długu publicznego do PKB jest większa niż 55 % a mniejsza niż 60 % wydatki budżetu jednostek samorządu terytorialnego określone w uchwale budżetowej na kolejny rok mogą być wyższe od dochodów jedynie o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki pod warunkiem, że nadwyżka ta była wynikiem zaliczkowego przekazania środków na realizację projektów UE. Biorąc pod uwagę aktualne prognozy w zakresie powyższej relacji można wykluczyć sytuację, w której dojdzie do przekroczenia w perspektywie najbliższych lat bariery 55 %-owej i tym samym zastosowania wyżej wymienionych procedur ostrożnościowych. Ponieważ wieloletnia prognoza finansowa została skonstruowana przy założeniu osiągania począwszy od roku 2014 nadwyżki budżetu minimalizowane jest ryzyko wystąpienia sytuacji niekorzystnej dla Miasta. Przedstawiona sytuacja finansowa jest prognozą, która może być obarczona mniejszym lub większym ryzykiem wynikającym choćby z tego, że zdeterminowana jest sytuacją budżetu państwa i wynikającymi z tego konsekwencjami.

Salda operacyjne budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej wyszczególniono 3 salda operacyjne budżetu:
saldo operacyjne (dochody bieżące – wydatki bieżące), którego wartość zgodnie z art. 242 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych począwszy od 2011 roku nie może być ujemna, saldo operacyjne brutto (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek),
saldo operacyjne netto (dochody bieżące – wydatki bieżące – spłata zadłużenia).

Saldo operacyjne (art. 242 ustawy o finansach publicznych)

Zgodnie z obwiązującymi przepisami począwszy od 2011 roku wysokość salda operacyjnego obliczana na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej jest wartością nieujemną. Szczegółowe wartości powyższego salda operacyjnego przedstawiono w tabeli poniżej:

	wartość w latach						
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
saldo operacyjne (dochody bieżące -wydatki bieżące)	31 463,33	532 172,42	623 846	725 548	853 200	965 100	1 081 900
	2020	**2021**	**2022**	**2023**			
	1 204 500	1 327 200	1 505 800	1 639 900			

Saldo operacyjne brutto

Wartość salda operacyjnego brutto przybiera w każdym roku prognozy wartości dodatnie. Szczegółowe wartości salda przedstawiono w tabeli poniżej:

	wartość w latach						
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
saldo operacyjne brutto	241 463,33	722 172,42	808 846	905 548	1 023 200	1 125 100	1 231 900
	2020	**2021**	**2022**	**2023**			
	1 344 500	1 457 200	1 575 800	1 699 900			

Saldo operacyjne netto

Wartość salda operacyjnego netto poza rokiem 2013 przybiera wartości dodatnie. Szczegółowe wartości salda przedstawiono w tabeli poniżej:

	wartość w latach						
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
saldo operacyjne netto	- 1 472 936,67	62 172,42	233 846	365 548	203 200	225 100	231 900
	2020	**2021**	**2022**	**2023**			
	224 500	227 200	285 800	214 303,72			

5. Prognoza kwoty długu

5.1. Zadłużenie i jego obsługa

5.1.1 Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2012 roku wyniesie 5 271 596,28 zł. Realizacja założonego programu inwestycyjnego „Rewitalizacja Rynku Miasta wraz z przyległymi uliczkami", Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, Budowa i przebudowa miejskiej sieci wodociągowej, a także konieczność zaciągnięcia w roku 2013 kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętego zadłużenia (konieczność wcześniejszej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek celem spełnienia wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych) powoduje w pierwszych latach prognozy nieznaczny spadek kwoty długu. Prognozuje się, że kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2013 roku, przyjmując wartość 8 185 596,28 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2023. Wartość zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku przedstawia poniższa tabela:

	kwoty w latach				
	2013	**2014** **4**	**2015**	**2016**	**2017**
zadłużenie na koniec roku	8 185 596,28	7 715 596,28	7 325 596,28	6 965 596,28	6 315 596,28
	2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	5 575 596,28	4 725 596,28	3 745 596,28	2 645 596,28	1 425 596,28
	2023				
	0				

5.1.2. Obsługa zadłużenia

Wraz z malejącą wartością zadłużenia zaplanowano niższe środki na obsługę zadłużenia, czyli spłatę odsetek od zadłużenia. Wartość obsługi zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku zaprezentowano w tabeli poniżej:

	kwoty w latach				
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**
	210 000	190 000	185 000	180 000	170 000
obsługa zadłużenia	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	160 000	150 000	140 000	130 000	70 000
	2023				
	60 000				

5.2. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

5.2.1. Limity obowiązujące do roku 2013

Zgodnie z obowiązującymi przepisami do roku 2013 włącznie zastosowanie mają 2 ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie:

relacja kwoty długu w stosunku do dochodów (dopuszczalne maksimum – 60 %), relacja kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń do dochodów (dopuszczalne maksimum 15 %).

Zgodnie z art. 169 oraz 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych ograniczeń w zakresie powyższych relacji nie stosuje się do długu (a także jego obsługi) zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE. Powyższe wyłączenia można stosować jedynie w trakcie realizacji tychże projektów. Po ich zakończeniu nie stosuje się ustawowych wyłączeń. Opracowując prognozę kwoty długu nie stosowano wyżej omawianych wyłączeń.

Wskaźnik limitujący wartość zadłużenia

Wartość relacji kwoty długu w stosunku do dochodów wg stanu na koniec roku, zaprezentowano w tabeli poniżej:

wyszczególnienie	wartość w latach					
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
zadłużenie na koniec roku / dochody	35,72 %	48,35	47,54	43,90	38,38	33,11
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	
	27,43	20,88	14,48	7,58	0	

Wskaźnik limitujący wartość obsługi zadłużenia

Wartość relacji kwoty obsługi zadłużenia do dochodów ogółem, zaprezentowano w tabeli poniżej:

wyszczególnienie	wartość w latach					
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
obsługa zadłużenia / dochody	0,92%	1,19	1,20	1,13	1,03	0,95
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	
	0,87	0,78	0,71	0,37	0,31	

5.2.2. Limity obowiązujące od roku 2014

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów począwszy od 2014 roku zastosowanie będą mieć przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych. Zgodnie z nimi nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Ograniczeń powyższych analogicznie nie stosuje się do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji środków.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie

operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Im wyższe to saldo tym wyższe możliwości zadłużania. Nowe regulacje w tym zakresie w dużym stopniu uzależniają więc możliwości

inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego od poziomu salda operacyjnego. Po pierwsze dodatnie saldo operacyjne jest kwotą, która wprost może być przeznaczona na inwestycje a po drugie jej poziom przesądza o możliwościach zaciągania długu, który co do zasady służy celom inwestycyjnym.

Wartość relacji obowiązujących od 2014 roku, zaprezentowano w tabeli poniżej:

wyszczególnienie	**wartość w latach**					
lata	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
4,24	3,76	3,50	5,04	5,43	5,98	
4,14	3,73	3,40	4,98	5,34	5,80	
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2020	**2021**	**2022**	**2023**			
6,34	6,81	7,13	7,70			
6,24	6,73	6,86	7,67			
TAK	TAK	TAK	TAK			

Spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oznacza, że wartość wskaźnika: *obsługa zadłużenia / dochody* po dokonaniu ustawowych wyłączeń nie może przekroczyć pozycji: *limit obsługi zadłużenia / dochody*