Uchwała Nr XXXI/187/13

Rady Miasta Dynów z dnia 25 marca 2013 roku

w sprawie zmiany uchwały dotyczącej wieloletniej prognozy finansowej 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 (tj. 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

Wprowadza się zmiany w tabeli do załącznika Nr 1 wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2023 w zakresie zmian wynikających z Uchwały Nr XXXI/186/13 Rady Miasta Dynów z dnia 25 marca 2013 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Dynów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik
do Uchwały Nr XXXI/187/13
Rady Miasta Dynów
z dnia 25 marca 2013 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z 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	20 343 277,10	15 605 196,90	1 236 695,00	57 269,28	1 905 906,73	1 312 873,43	7 399 800,00	4 129 404,47	4 738 080,20	136 072,40	4 602 007,80
Wykonanie 2011	17 597 833,19	15 197 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 862,19	59 756,52	0,00
Plan 3 kw. 2012	19 396 313,02	15 262 061,68	1 793 780,00	33 000,00	1 938 520,99	1 353 189,99	6 825 629,00	3 317 941,70	4 134 251,34	100 000,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	19 198 573,66	15 534 982,35	1 743 994,00	62 749,37	2 228 939,69	1 515 877,36	7 187 771,00	3 666 112,92	3 663 591,31	91 796,35	3 567 236,96
2013	23 208 898,69	14 570 318,40	1 951 312,00	40 000,00	2 377 260,00	1 535 000,00	6 892 249,00	2 795 958,00	8 638 580,29	100 000,00	8 538 580,29
2014	15 956 876,68	14 863 233,00	2 039 100,00	42 200,00	2 757 900,00	1 595 000,00	7 006 000,00	2 678 333,00	1 093 643,68	300 000,00	788 643,68
2015	15 408 433,00	15 303 433,00	2 124 700,00	44 800,00	2 864 800,00	1 665 000,00	7 181 200,00	2 739 833,00	105 000,00	100 000,00	0,00
2016	15 867 500,00	15 762 500,00	2 188 400,00	46 100,00	2 950 700,00	1 714 900,00	7 396 600,00	2 822 000,00	105 000,00	100 000,00	0,00
2017	16 456 200,00	16 251 200,00	2 254 300,00	47 500,00	3 039 500,00	1 766 518,00	7 619 300,00	2 906 900,00	205 000,00	200 000,00	0,00
2018	16 838 800,00	16 733 800,00	2 321 300,00	48 900,00	3 129 800,00	1 819 000,00	7 845 600,00	2 993 200,00	105 000,00	100 000,00	0,00
2019	17 230 800,00	17 230 800,00	2 390 200,00	50 400,00	3 222 700,00	1 873 000,00	8 078 600,00	3 082 100,00	0,00	0,00	0,00
2020	17 942 500,00	17 742 500,00	2 461 100,00	51 800,00	3 318 500,00	1 928 600,00	8 318 500,00	3 173 600,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2021	18 266 000,00	18 266 000,00	2 533 800,00	53 300,00	3 416 400,00	1 985 500,00	8 563 900,00	3 267 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	18 804 800,00	18 804 800,00	2 608 500,00	54 900,00	3 517 200,00	2 044 000,00	8 816 500,00	3 363 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 359 600,00	19 359 600,00	2 685 500,00	56 500,00	3 620 900,00	214 300,00	9 076 600,00	3 462 800,00	0,00	0,00	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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm))			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	21 421 323,25	14 257 767,12	0,00	0,00	0,00	100 581,70	100 581,70	7 163 556,13	-1 078 046,15
Wykonanie 2011	18 785 530,40	13 889 979,75	0,00	0,00	0,00	193 839,16	193 839,16	4 895 550,65	-1 187 697,21
Plan 3 kw. 2012	20 704 113,02	15 199 641,89	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	5 504 471,13	-1 307 800,00
Wykonanie 2012 1)	19 310 775,09	14 533 049,83	0,00	0,00	0,00	215 716,67	215 716,67	4 777 725,26	-112 201,43
2013	26 193 395,69	14 609 353,07	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	11 584 042,62	-2 984 497,00
2014	15 486 876,68	14 331 060,58	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	1 155 816,10	470 000,00
2015	15 208 433,00	14 679 587,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	528 846,00	200 000,00
2016	15 567 500,00	15 036 952,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	530 548,00	300 000,00
2017	15 806 200,00	15 398 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	408 200,00	650 000,00
2018	16 098 800,00	15 768 700,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	330 100,00	740 000,00
2019	16 380 800,00	16 148 900,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	231 900,00	850 000,00
2020	16 962 500,00	16 538 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	424 500,00	980 000,00
2021	17 166 000,00	16 938 800,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	227 200,00	1 100 000,00
2022	17 584 800,00	17 299 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	285 800,00	1 220 000,00
2023	18 459 003,72	17 719 700,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	739 303,72	900 596,28

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	3 279 499,11	0,00	0,00	985 790,11	985 790,11	2 293 709,00	1 080 546,15	0,00	0,00
Wykonanie	2 545 108,56	0,00	0,00	1 571 808,56	946 163,56	973 300,00	973 300,00	0,00	0,00
Plan 3 kw.	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
Wykonanie 2012 1)	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	4 488 897,00	0,00	0,00	845 497,00	845 497,00	3 643 400,00	2 139 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	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 ufp z 2005 r.				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]										
Wykonanie 2010	627 144,00	627 144,00	0,00	0,00	0,00	4 698 009,00	0,00	0,00	23,09%	23,09%	0,00
Wykonanie 2011	630 645,00	630 645,00	0,00	0,00	0,00	5 040 664,00	0,00	0,00	28,64%	28,64%	0,00
Plan 3 kw. 2012	624 400,00	624 400,00	0,00	0,00	0,00	5 621 764,00	0,00	0,00	28,98%	28,98%	0,00
Wykonanie 2012 1)	624 400,00	624 400,00	0,00	0,00	0,00	5 271 596,28	0,00	0,00	27,46%	27,46%	0,00
2013	1 504 400,00	1 504 400,00	0,00	0,00	0,00	7 410 596,28	0,00	0,00	31,93%	31,93%	0,00
2014	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	6 940 596,28	0,00	0,00	43,50%	43,50%	0,00
2015	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 740 596,28	0,00	0,00	43,75%	43,75%	0,00
2016	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 440 596,28	0,00	0,00	40,59%	40,59%	0,00
2017	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	5 790 596,28	0,00	0,00	35,19%	35,19%	0,00
2018	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 596,28	0,00	0,00	29,99%	29,99%	0,00
2019	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 596,28	0,00	0,00	24,38%	24,38%	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	3 220 596,28	0,00	0,00	17,95%	17,95%	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 120 596,28	0,00	0,00	11,61%	11,61%	0,00
2022	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	900 596,28	0,00	0,00	4,79%	4,79%	0,00
2023	900 596,28	900 596,28	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 określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]	([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]+[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	1 347 429,78	2 333 219,89	3,58%	3,58%	0,00%	3,58%	0,00	3,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	1 307 991,25	2 879 799,81	4,69%	4,69%	0,00%	4,69%	0,00	4,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	62 419,79	789 119,79	4,25%	4,25%	0,00%	4,25%	0,00	4,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	1 001 932,52	1 728 632,52	4,38%	4,38%	0,00%	4,38%	0,00	4,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2013	-39 034,67	806 462,33	7,39%	7,39%	0,00%	7,39%	0,00	7,39%	5,30%	6,92%	NIE	NIE
2014	532 172,42	532 172,42	4,14%	4,14%	0,00%	4,14%	0,00	4,14%	2,96%	4,58%	NIE	TAK
2015	623 846,00	623 846,00	2,50%	2,50%	0,00%	2,50%	0,00	2,50%	2,11%	3,73%	NIE	TAK
2016	725 548,00	725 548,00	3,03%	3,03%	0,00%	3,03%	0,00	3,03%	3,39%	3,39%	TAK	TAK
2017	853 200,00	853 200,00	4,98%	4,98%	0,00%	4,98%	0,00	4,98%	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2018	965 100,00	965 100,00	5,34%	5,34%	0,00%	5,34%	0,00	5,34%	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2019	1 081 900,00	1 081 900,00	5,80%	5,80%	0,00%	5,80%	0,00	5,80%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2020	1 204 500,00	1 204 500,00	6,24%	6,24%	0,00%	6,24%	0,00	6,24%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2021	1 327 200,00	1 327 200,00	6,73%	6,73%	0,00%	6,73%	0,00	6,73%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2022	1 505 800,00	1 505 800,00	6,86%	6,86%	0,00%	6,86%	0,00	6,86%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2023	1 639 900,00	1 639 900,00	4,96%	4,96%	0,00%	4,96%	0,00	4,96%	7,70%	7,70%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	w tym:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	w tym:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2010	0,00	0,00	5 711 962,36	328 604,00	6 359 662,79	299 050,06	6 060 612,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	7 319 236,08	395 875,27	3 412 296,68	459 580,54	2 952 716,14	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	7 889 490,79	426 503,22	3 581 215,13	0,00	3 581 215,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	8 043 869,99	426 500,00	2 682 969,65	338 524,02	2 344 445,63	2 344 445,63	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	8 244 900,00	411 400,00	10 836 862,62	13 160,00	10 823 702,62	10 823 702,62	660 340,00	100 000,00
2014	470 000,00	470 000,00	8 451 000,00	421 700,00	927 816,10	0,00	927 816,10	927 816,10	228 000,00	0,00
2015	200 000,00	200 000,00	8 663 000,00	432 200,00	0,00	0,00	0,00	528 846,00	0,00	0,00
2016	300 000,00	300 000,00	8 879 000,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00	530 548,00	0,00	0,00
2017	650 000,00	650 000,00	9 100 800,00	454 100,00	0,00	0,00	0,00	408 200,00	0,00	0,00
2018	740 000,00	740 000,00	9 328 300,00	465 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 100,00	0,00
2019	850 000,00	850 000,00	9 561 500,00	481 900,00	0,00	0,00	0,00	231 900,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	9 800 500,00	493 900,00	0,00	0,00	0,00	424 500,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	10 045 500,00	506 300,00	0,00	0,00	0,00	227 200,00	0,00	0,00
2022	1 220 000,00	1 220 000,00	10 297 000,00	519 000,00	0,00	0,00	0,00	285 800,00	0,00	0,00
2023	900 596,28	900 596,28	10 554 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 303,72	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 dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	310 947,85	310 947,85	310 947,85	4 602 007,80	4 602 007,80	4 602 007,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	503 404,54	503 404,54	503 404,54	2 086 502,12	2 086 502,12	2 086 502,12	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	399 882,73	399 882,73	399 882,73	3 182 316,34	3 182 316,34	3 182 316,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	378 213,98	378 213,98	378 213,98	2 645 301,96	2 645 301,96	2 645 301,96	0,00	0,00	0,00
2013	194 337,00	194 337,00	194 337,00	8 533 580,29	8 533 580,29	7 628 147,30	13 160,00	13 160,00	13 160,00
2014	0,00	0,00	0,00	788 643,68	788 643,68	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	3 478 719,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	2 802 420,49	2 802 420,49	2 802 420,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	10 823 702,62	10 823 702,62	9 450 654,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	927 816,10	927 816,10	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Uzupełniające dane o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	407 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	681 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	849 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	685 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	276 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	938,28	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

Wprowadzono zmiany do subwencji oświatowej na 2013 r. w związku z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2013 z dnia 14 lutego 2013 roku – zwiększenie na kwotę 43 705 zł

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.

W 2013 roku dokonano zmian dotacji celowych z budżetu państwa w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych na kwotę 250 000 zł – promesa Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji Nr DUSKŻ-I-5901-2-1/2013 z dnia 18 lutego 2012 roku

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	14 570 318,40	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	6 897 249	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	4 289 861	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	2 543 831	2 563 733	2 622 433
D. 1.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	890 548	381 210	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	23 208 898,69	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 bez odsetek

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

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 WIBOR 6M 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 2013-2015			
		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 2014 do 2015 planuje się dalszą rozbudowę sieci wodociągowej na łączną kwotę 756 846 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 3 177 551,72 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	3 643 400	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				
	2013	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**
Spłata zadłużenia	1 504 400	470 000	200 000	300 000	650 000
	2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	740 000	850 000	980 000	1 100 000	1 220 000
	2023				
	900 596,28				

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)	-2 984 497	470 000	200 000	300 000	650 000
	2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	740 000	850 000	980 000	1 100 000	1 220 000
	2023				
	900 596,28				

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 powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz wolne środki – 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 plus wolne środki -wydatki bieżące)	806 462,33	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	1 016 462,33	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	-697 937,67	62 172,42	423 846	425 548	203 200	225 100	231 900
	2020	**2021**	**2022**	**2023**			
	224 500	227 200	285 800	739 303,72			

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	7 410 596,28	6 940 596,28	6 740 596,28	6 440 596,28	5 790 596,28
	2018	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
	5 050 596,28	4 200 596,28	3 220 596,28	2 120 596,28	900 596,28
	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	31,93 %	43,50	43,75	40,59	35,19	29,99
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	
	24,38	17,95	11,61	4,79	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	0,90 %	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**					
		2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
		4,77	3,92	3,39	5,04	5,43	5,98
		4,58	3,73	3,39	5,04	5,43	5,98
		TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
	2020	**2021**	**2022**	**2023**			
	6,34	6,81	7,13	7,70			
	6,34	6,81	7,13	7,70			
		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*