

Uchwała Nr XLVII/475/13 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 20 grudnia 2013 roku

w sprawie zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z póź. zm.); art.226, art.227, art.228, art.229, art.230 ust.3, art.230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.) oraz art.37 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 roku o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (dz.u. poz. 1456)

Rada Miejska w Rymanowie

u c h w a ł a c o n a s t ę p u j e :

§ 1

W związku z Zarządzeniem nr 165/2013 z dnia 29.11.2013 r., Zarządzeniem nr 166/2013 z dnia 04.12.2013 r, Uchwałą nr XLVII/476/13 z dnia 20.12.2013 r. dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów oraz prognozie kwoty długu na lata 2013-2019, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr XXXVII/375/13 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 22 marca 2013 roku:

1. zwiększa się dochody roku 2013 o kwotę 452.647 zł, do kwoty 46.987.383,30 zł,
w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 252.574 zł, do kwoty 42.658.574,39 zł,
zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 200.073 zł, do kwoty 4.328.808,91 zł.
2. zwiększa się wydatki roku 2013 o kwotę 952.647 zł, do kwoty 46.695.829,79 zł,
w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 944.497 zł, do kwoty 41.912.234,21 zł,
zwiększa wydatki majątkowe o kwotę 8.150,00 zł, do kwoty 4.783.595,58 zł.
3. zwiększa się przychody budżetu roku 2013 o kwotę 500.000 zł do kwoty 2.944.936 zł.

§2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 - 2019, w brzmieniu jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§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

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wymanowie
Henryk Smolik



Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2019 Gminy Rymanów.

Prognozy dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i innych

- sprzedaż działek podwyższono w stosunku do lat ubiegłych z powodu zwiększenia liczby działek z uregulowanym stanem prawnym oraz możliwością sprzedaży większych kompleksów pod żwirownie i kompleksów gruntów rolnych,
- na podstawie danych z lat ubiegłych oraz uproszczonego planu zarządzania lasem na lata 2009-2019 przyjęto wskaźnik wzrostu o około 3% dochodów ze sprzedaży drewna,
- w planach ujęto sprzedaż lokali mieszkalnych.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst oraz umów o podobnym charakterze

- w stosunku do roku ubiegłego następuje wzrost dochodów z tego tytułu z powodu między innymi wydzierżawienia nowych lokali użytkowych w Rymanowie Zdroju.

Podatek od nieruchomości

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów, podwyższenia stawek podatku, średnio w każdym roku o około 3 %, a od 2017 roku pozostawiono na poziomie roku 2016. W przypadku podatku od budowli w roku 2014 zwiększono dochody o 1.500.000 zł w związku z opodatkowaniem planowanych do oddania do użytku w 2013 roku elektrowni wiatrowych z tego samego tytułu zwiększono dochody roku 2015 o kwotę 1.000.000 zł oraz 2016 o kwotę 500.000 zł.

Podatek rolny

- przyjęto wzrost stawki podatku o 3 % – na podstawie analizy ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS w latach 2014-2016, a od 2017 roku pozostawiono na poziomie roku 2016.

Podatek leśny

- przyjęto wzrost podatku o 3 % - na podstawie analizy średniej ceny sprzedaży drewna ogłaszanej przez Prezesa GUS w latach 2014-2016, a od 2017 pozostawiono na poziomie roku 2016.

Podatek od środków transportowych

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów oraz wzrostu stawek podatku w latach ubiegłych, średnio w każdym roku podwyższono stawki podatku o około 3 %, w latach 2014-2016, a od 2017 pozostawiono na poziomie roku 2016.

Wpływy z opłaty uzdrowiskowej

- przyjęto na podstawie analizy z lat ubiegłych, dochody z tego tytułu nawet bez podwyżki stawek wykazywały tendencję wzrostową dlatego przy planowaniu przyjęto wzrost w latach 2015-2016 o 3%, a w latach następnych pozostawiono na poziomie roku 2016.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

- w związku z tym, że dochody w latach ubiegłych wykazywały tendencję wzrostową dlatego też przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o około 3% do roku 2016, a w latach następnych pozostawiono na poziomie roku 2016.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

- przy planowaniu dochodów z tego tytułu oparto się między innymi na wskaźniku wynikającego z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010-2013, w którym wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosi: 2013-3,9%. Przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o około 3% do roku 2016, a w latach następnych pozostawiono na poziomie roku 2016.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst

- w planowanym okresie przyjęto wzrost subwencji o 3% i takim samym wskaźnikiem założono wzrost wynagrodzeń nauczycieli, od 2016 roku pozostawiono na tym samym poziomie.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

- średni wskaźnik z lat 2008-2011 wynosi około 7%, były w tym okresie zarówno wzrosty i spadki tej części subwencji, dlatego przy planowaniu przyjęto wzrost o 3% do 2016 roku, a w latach następnych pozostawiono na tym samym poziomie.

Wpływy z usług

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa wynosi on na lata 2010-2013 -2,5%, a my przyjęliśmy wzrost o 3 % do 2016 roku, a w latach następnych pozostawiono na tym samym poziomie.

Dotacje celowe z zakresu pomocy społecznej

- zaplanowano na podstawie analizy lat ubiegłych oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

Dotacje z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych

- przyjęto na podstawie już wykonanych dochodów z tytułu opłat uzdrowiskowych, a w latach kolejnych na podstawie planowanych dochodów.

Dotacje na podstawie porozumień

- zaplanowano na podstawie porozumień i umów zawartych z innymi jst.

Środki z innych źródeł i dotacje z UE

- na podstawie umów zawartych oraz planowanych do złożenia wniosków o dofinansowania ze środków z UE, w przypadku braku dofinansowania środki zostaną wycofane zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej.

Źródła dochodów, których wartość stanowi mniej niż 1 % (np. karta podatkowa, opłata skarbową, opłata targowa itp) planowanych dochodów ogółem w poszczególnych latach przyjęto na poziomie z lat ubiegłych lub założono wzrost w niewielkim stopniu.

Przychody zaplanowano dochody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2013 w wysokości 748.611 zł. Zwiększono przychody o kwotę 546.325 zł z tytułu przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym na wyprzedzające finansowanie na zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rymanów” realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Prognozy wydatków opracowano na podstawie następujących danych:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone

- przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości 103 %, do 2016 roku a w latach następnych pozostawiono na stałym poziomie. Nie uwzględniono w prognozie m.in. wydatków na nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z brakiem środków.

Związane z funkcjonowaniem organów JST

- wydatki dotyczą rozdziałów: 75022, 75023, przyjęto średnioroczny wskaźnik według wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz pozostałe wydatki zwaloryzowano o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010-2013, a od 2017 roku pozostawiono bez zmian.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano na podstawie zawartych umów, przy czym przyjęto iż do końca 2012 roku zostaną spłacone raty kredytów na łączną kwotę 4.084.690 zł, zaplanowano również kwoty spłat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2013 roku. W rozchodach roku 2013 zaplanowano również kwotę 372.289,51 zł, która dotyczy wyprzedzającego finansowania wynikającego z umowy na zadanie pn „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Rymanów”.

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Do wyliczeń przyjęto stawki WIBOR oraz stawkę redyskontową weksli, obowiązujące na dzień sporządzania wpf.

Pozostałe wydatki bieżące

- uwzględniono prognozowany na lata 2010 – 2013 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków na poszczególne zadania w latach poprzednich tj. 2005 – 2012 oraz przewidywanych zmian w zwłaszcza w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych. Program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (posiłki dla dzieci w szkołach, świadczenia pieniężne na zakup żywności, doposażenie punktów przygotowywania i wydawania posiłków, transport posiłków do szkół) zgodnie z ustawą z dnia 29 grudnia 2005r. (Dz.U. Nr 267 poz. 2259 z późn.zm.) realizowany będzie do roku 2013. W związku z tym na lata następne tj. 2014 – 2018 zaplanowano środki wyłącznie na pokrycie kosztów związanych z wydawaniem posiłków w szkołach.

Wzrost w poszczególnych latach wydatków na pokrycie opłat za pobyt mieszkańców Gminy Rymanów w domach pomocy społecznej wynika ze wskaźnika wzrostu cen towarów i usług (kwota odpłatności) oraz przewidywanego wzrostu liczby osób wymagających umieszczenia w DPS (1 osoba / 2 lata).

Wyплаты zasiłków stałych, okresowych, celowych, dodatków mieszkaniowych oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej na lata 2013 – 2019 liczby osób korzystających z poszczególnych form

świadczeń.

W niektórych rozdziałach wydatki zachowano na poziomie stałym ze względu na realizację zadań inwestycyjnych i braku środków finansowych np. promocja, utrzymanie zieleni, utrzymanie czystości. W dziale oświata i wychowanie, który stanowi w 2012 roku prawie 50 % wydatków budżetu gminy wydaje się koniecznym podjęcie działań zmierzających do ich zmniejszenia i w planach przyjęto zmniejszenie wydatków w dziale oświaty od roku 2014 o około 1.500.000 zł.

Wydatki majątkowe

- zaplanowano na podstawie kosztorysów lub szacunkowych wartości, są to w większości inwestycje, na które złożono lub będą składane wnioski o dofinansowania ze środków UE. Z powodu braku konkretnych terminów naboru wniosków na niektóre projekty trudno jest określić konkretny okres realizacji inwestycji, który w dużej mierze jest od tego uzależniony. Planowane wydatki mogą ulec przesunięciu w czasie ich realizacji lub też w przypadku odrzucenia wniosków mogą nie zostać zrealizowane z powodu braku środków finansowych.

Dług

Zadłużenie na koniec 2012 roku wynosiło 18.906.806,51 zł z tytułu kredytów i pożyczek w tym 372.289,51 zł dotyczy wyprzedzającego finansowania na zadaniu pn „ Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Rymanów”.

Przedsięwzięcia

W proponowanym załączniku przedsięwzięć w stosunku do dotychczasowo obowiązującej wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian polegających na zmianie łącznych nakładów i okresów ich realizacji.

Obecnie przedsięwzięcia dostosowane są do aktualnego stanu realizacji i mają pokrycie w planowanych wydatkach.

Uwagi końcowe.

Końcowo należy zaznaczyć, że podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą i na wskaźniki zadłużenia JST (zarówno w starym, jak i nowym ujęciu), tj. dochody i wydatki, są prognozowane na podstawie wielu danych, które mają wpływ na ich wysokość. Wielkości przyjmowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w znacznym stopniu zależą i zależec będą od czynników obiektywnych niejednokrotnie niezależnych od gminy. Nie tylko sytuacja gospodarcza kraju, czyli wskaźniki makroekonomiczne, mają bezpośrednie przełożenie na

finanse samorządów ogółem jak i Gminy Rymanów. Znaczenie będą miały także zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych (np. zmiany przepisów nakładające na JST nowe zadania własne, zmiany ustawowe w tym ustawy o dochodach JST i np. zmniejszenie lub zwiększenie procentu udziału w podatkach dochodowych), wyniki orzecznictwa sądów administracyjnych i inne okoliczności, które w 100 % nie pozwalają na ocenę realności Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Co prawda podstawę do przyjęcia w miarę wiarygodnych danych na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rymanów na lata 2013-2019, dotyczących wzrostu cen czy inflacji i innych wskaźników ekonomicznych, mogą stanowić wielkości zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa, opracowywany na cztery lata i określający dla każdego roku m.in. podstawowe wielkości makroekonomiczne, kierunki polityki fiskalnej państwa, środków własnych Unii Europejskiej, subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone JST, jednak znajomość parametrów zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na niewiele się zda, bowiem w większości są to kwoty globalne, niepozwalające na przyjęcie konkretnych kwot z określonych tytułów przez poszczególne JST. Niestabilność polskiej gospodarki oraz niestabilność samego Wieloletniego Planu Finansowego Państwa, która wynika z brzmienia art. 107 nowej ustawy o finansach publicznych, nie pozwala na bezkrytyczne traktowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Państwa jako bazy do przyjęcia realnych wielkości na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej przez organy JST.

Niemniej jednak przyjęte wielkości makroekonomiczne wynikają z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. Natomiast w zakresie danych na, które Gmina ma bezpośredni wpływ zaznacza się, że wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej oparte zostały na podstawie danych historycznych i zawartych umów, a przyjęte wielkości są realne.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Rymanowie

Henryk Smolik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	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	[1.1]+[1.2]										
2013	46 987 383,30	42 658 574,39	5 255 162,00	100 000,00	6 616 549,00	3 506 183,00	21 834 798,00	7 460 092,39	4 328 808,91	2 597 821,00	1 730 987,91
2014	46 614 976,29	42 778 869,79	5 412 800,00	103 000,00	8 090 000,00	5 061 183,00	22 222 200,00	6 393 357,79	3 836 106,50	1 500 000,00	2 336 106,50
2015	45 887 280,20	44 887 280,20	5 575 180,00	106 000,00	9 289 000,00	6 061 183,00	22 888 800,00	6 351 570,20	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2016	47 060 460,00	46 560 460,00	5 742 400,00	109 000,00	9 992 000,00	6 561 183,00	23 575 400,00	6 443 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2017	46 860 460,00	46 560 460,00	5 742 400,00	109 000,00	9 992 000,00	6 561 183,00	23 575 400,00	6 443 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2018	46 860 460,00	46 560 460,00	5 742 400,00	109 000,00	9 992 000,00	6 561 183,00	23 575 400,00	6 443 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2019	46 860 460,00	46 560 460,00	5 742 400,00	109 000,00	9 992 000,00	6 561 183,00	23 575 400,00	6 443 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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)				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3		
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]
2013	46 695 829,79	41 912 234,21	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	4 783 595,58	291 553,51
2014	44 458 381,29	37 529 387,44	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	6 928 993,85	2 156 595,00
2015	42 786 280,20	38 446 703,50	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	4 339 576,70	3 101 000,00
2016	43 159 460,00	39 501 667,30	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	3 657 792,70	3 901 000,00
2017	43 328 937,00	39 501 667,30	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	3 827 269,70	3 531 523,00
2018	43 328 936,00	39 501 667,30	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	3 827 268,70	3 531 524,00
2019	46 116 849,00	39 501 667,30	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	6 615 181,70	743 611,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	2 944 936,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 294 936,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy z 2005 r., art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			5.1	5.1.1									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7		
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	(([6]-[6.1])/[1])			
2013	3 236 489,51	3 236 489,51	372 289,51	372 289,51	0,00	16 965 253,00	546 325,00	546 325,00	36,11%	34,94%	0,00		
2014	2 156 595,00	2 156 595,00	546 325,00	546 325,00	0,00	14 808 658,00	0,00	0,00	31,77%	31,77%	0,00		
2015	3 101 000,00	3 101 000,00	0,00	0,00	0,00	11 707 658,00	0,00	0,00	25,51%	25,51%	0,00		
2016	3 901 000,00	3 901 000,00	0,00	0,00	0,00	7 806 658,00	0,00	0,00	16,59%	16,59%	0,00		
2017	3 531 523,00	3 531 523,00	0,00	0,00	0,00	4 275 135,00	0,00	0,00	9,12%	9,12%	0,00		
2018	3 531 524,00	3 531 524,00	0,00	0,00	0,00	743 611,00	0,00	0,00	1,59%	1,59%	0,00		
2019	743 611,00	743 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00		

Wyszczególnienie	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6] o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz 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 upz 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 uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o 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 w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1)] / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1)] / [1]		[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1)] / [1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2013	746 340,18	2 396 340,18	9,44%	8,65%	9,44%	8,65%	0,00	8,65%	6,29%	7,58%	NIE	NIE
2014	5 249 482,35	5 249 482,35	6,81%	x	6,81%	5,64%	0,00	5,64%	5,64%	6,93%	TAK	TAK
2015	6 440 576,70	6 440 576,70	8,89%	x	8,89%	8,89%	0,00	8,89%	8,21%	9,51%	NIE	TAK
2016	7 058 792,70	7 058 792,70	9,97%	x	9,97%	9,97%	0,00	9,97%	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2017	7 058 792,70	7 058 792,70	8,54%	x	8,54%	8,54%	0,00	8,54%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2018	7 058 792,70	7 058 792,70	8,07%	x	8,07%	8,07%	0,00	8,07%	15,99%	15,99%	TAK	TAK
2019	7 058 792,70	7 058 792,70	1,69%	x	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	15,82%	15,82%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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	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]							
2013	291 553,51	291 553,51	18 877 664,03	3 078 030,00	3 899 835,00	867 417,42	3 032 417,58	2 888 651,98	1 770 943,60	124 000,00		
2014	2 156 595,00	2 156 595,00	18 996 316,55	3 176 400,00	6 094 895,00	714 777,00	5 380 118,00	5 380 118,00	1 528 875,85	20 000,00		
2015	3 101 000,00	3 101 000,00	19 433 207,00	3 271 700,00	2 456 486,00	106 486,00	2 350 000,00	2 350 000,00	1 989 576,70	0,00		
2016	3 901 000,00	3 901 000,00	19 946 600,00	3 369 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 657 792,70	0,00		
2017	3 531 523,00	3 531 523,00	19 946 600,00	3 369 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 827 269,70	0,00		
2018	3 531 524,00	3 531 524,00	19 946 600,00	3 369 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 827 268,70	0,00		
2019	743 611,00	743 611,00	19 946 600,00	3 369 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 615 181,70	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2013	331 497,53	317 620,72	317 620,72	1 526 111,00	1 394 111,00	1 394 111,00	459 529,50	344 302,65	459 529,50
2014	318 956,44	299 488,66	299 488,66	2 586 859,00	2 277 223,00	2 277 223,00	316 944,75	272 807,25	316 944,75
2015	95 570,20	90 821,05	90 821,05	0,00	0,00	0,00	106 486,00	90 821,05	106 486,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2013	2 545 723,58	1 397 929,34	2 545 723,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 463 118,00	1 409 419,00	2 463 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	3 236 489,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 609 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 530 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 530 524,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 966 091,00	3 899 835,00	6 094 895,00	2 456 486,00	0,00	1 067 190,64
1.a	- wydatki bieżące				2 358 554,42	867 417,42	714 777,00	106 486,00	0,00	272 436,44
1.b	- wydatki majątkowe				12 607 536,58	3 032 417,58	5 380 118,00	2 350 000,00	0,00	794 754,20
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 445 429,00	2 620 735,00	3 200 895,00	106 486,00	0,00	796 962,42
1.1.1	- wydatki bieżące				876 554,42	373 417,42	320 777,00	106 486,00	0,00	272 436,44
1.1.1.1	Czas na aktywność w Gminie Rymanów - Zapobieganie wykluczeniu społecznemu uczestników projektu poprzez wzrost kompetencji społeczno-zawodowych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2013	2015	584 446,00	237 633,00	242 853,00	103 960,00	0,00	215 613,86
1.1.1.2	Odkryj swój potencjał - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych	Zespół Szkół Publicznych w Rymanowie	2012	2013	165 012,00	89 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Technologie cyfrowe jako systemowe narzędzie wspomagające realizację programów rozwojowych oraz podnoszące jakość i atrakcyjność oferty edukacyjnej szkół Podkarpacia - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionie. Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Rymanowie	2013	2015	43 458,00	13 008,00	27 924,00	2 526,00	0,00	2 490,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.4	Zwiększenie atrakcyjności i dostępności turystyczno - rekreacyjnej pogranicza Polsko - Słowackiego - Wsparcie inicjatyw lokalnych z zakresu rekreacji i turystyki, zwiększenie współpracy przygranicznej i dostępności turystycznej regionu	Urząd Gminy	2013	2014	83 638,42	33 638,42	50 000,00	0,00	0,00	54 332,58
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 568 874,58	2 247 317,58	2 880 118,00	0,00	0,00	524 525,98
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury oświatowej w Gminie Rymanów poprzez rozbudowę ZSP w Miłczy o salę gimnastyczną z częścią dydaktyczną - Poprawa dostępności i jakości systemu edukacji	Urząd Gminy	2012	2014	2 450 502,00	420 000,00	1 942 452,00	0,00	0,00	367 480,50
1.1.2.2	Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Rymanowie - I etap - Zwiększenie zdolności oczyszczalni ścieków oraz poprawa parametrów ścieków oczyszczonych	Urząd Gminy	2009	2013	2 159 307,00	905 817,00	0,00	0,00	0,00	24 845,24
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rymanów - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Rymanów	Urząd Gminy	2012	2014	1 792 704,00	755 139,00	937 666,00	0,00	0,00	116 153,86
1.1.2.4	Zwiększenie atrakcyjności i dostępności turystyczno - rekreacyjnej pogranicza Polsko - Słowackiego - Wsparcie inicjatyw lokalnych z zakresu rekreacji i turystyki, zwiększenie współpracy przygranicznej i dostępności turystycznej regionu	Urząd Gminy	2013	2014	166 361,58	166 361,58	0,00	0,00	0,00	16 046,38
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				7 520 662,00	1 279 100,00	2 894 000,00	2 350 000,00	0,00	270 228,22
1.3.1	- wydatki bieżące				1 482 000,00	494 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Konkurs ofert na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej "organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania" - zadanie własne gminy o charakterze obowiązkowym - Zapewnienie usług opiekuńczych dla mieszkańców Gminy Rymanów w okresie 2012 - 2014	Urząd Gminy	2012	2014	882 000,00	294 000,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - odsnieżanie w sezonie zimowym - Zapewnienie przejezdności w okresie zimowym w ciągach dróg gminnych na terenie Gminy Rymanów	Urząd Gminy	2011	2014	600 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 038 662,00	785 100,00	2 500 000,00	2 350 000,00	0,00	270 228,22
1.3.2.1	Budowa budynku Urzędu Gminy w Rymanowie - Poprawa warunków obsługi klientów oraz warunków pracy zatrudnionych pracowników, poprawa wizerunku Gminy	Urząd Gminy	2011	2015	5 783 662,00	750 000,00	2 500 000,00	2 350 000,00	0,00	267 592,94
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Dworskiej i Paderewskiego w Rymanowie - Poprawa warunków sanitarnych poprzez przyłączenie budynków mieszkalnych do sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2011	2013	255 000,00	35 100,00	0,00	0,00	0,00	2 635,28