

Zarządzenie nr 112/2014 Burmistrza Gminy Rymanów z dnia 30 czerwca 2014 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)

zarządzam co następuje:

§ 1

W związku z Zarządzeniem nr 111/2014 z dnia 30.06.2014 r., dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rymanów oraz prognozie kwoty długu na lata 2014-2019, określonych w załączniku nr 1 do uchwały nr XLVII/473/13 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 20 grudnia 2013 roku:

1. zwiększa się dochody roku 2014 o kwotę 38.790,00 zł, do kwoty 50.812.389,22 zł,
w tym: zwiększa się dochody bieżące o kwotę 38.790,00 zł, do kwoty 46.513.553,22 zł.
2. zwiększa się wydatki roku 2014 o kwotę 38.790,00 zł, do kwoty 50.806.794,22 zł,
w tym: zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 38.790,00 zł, do kwoty 42.491.434,80 zł.

§2

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 - 2020, w brzmieniu jak Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§3

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

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbaniec

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
2014	50 812 389,22	46 513 553,22	5 413 962,00	100 000,00	8 713 408,00	4 788 140,00	23 679 639,00	7 297 659,22	4 298 836,00	1 465 000,00	2 833 836,00	
2015	52 136 200,79	45 605 526,72	5 576 380,00	103 000,00	8 429 079,00	4 731 056,00	24 112 140,00	6 442 578,82	6 530 674,07	1 000 000,00	5 530 674,07	
2016	46 807 152,00	46 307 152,00	5 743 672,00	106 090,00	8 623 364,00	4 814 401,00	24 835 504,00	6 027 903,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2017 1)	46 607 152,00	46 307 152,00	5 743 672,00	106 090,00	8 623 364,00	4 814 401,00	24 835 504,00	6 027 903,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2018	46 607 152,00	46 307 152,00	5 743 672,00	106 090,00	8 623 364,00	4 814 401,00	24 835 504,00	6 027 903,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2019	46 607 152,00	46 307 152,00	5 743 672,00	106 090,00	8 623 364,00	4 814 401,00	24 835 504,00	6 027 903,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2020	46 607 152,00	46 307 152,00	5 743 672,00	106 090,00	8 623 364,00	4 814 401,00	24 835 504,00	6 027 903,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2014	50 806 794,22	42 491 434,80	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	11 000,00	0,00	8 315 359,42
2015	52 505 505,79	40 092 745,89	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	12 412 759,90
2016	42 898 152,00	40 722 892,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	2 175 260,00
2017 1)	43 067 629,00	40 490 892,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	2 576 737,00
2018	43 067 628,00	40 320 892,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	2 746 736,00
2019	45 134 152,00	40 160 892,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	4 973 260,00
2020	44 637 847,00	40 060 892,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 576 955,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wołne 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	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	5 595,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-369 305,00	3 469 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 305,00	369 305,00	0,00	0,00
2016	3 909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	3 539 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 539 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 969 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	2 155 595,00	2 155 595,00	546 325,00	546 325,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 909 000,00	3 909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	3 539 523,00	3 539 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 539 524,00	3 539 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 473 000,00	1 473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 969 305,00	1 969 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[(1.1) + (4.1) + (4.2) - ((2.1) - (2.1.2))]
2014	14 061 047,00	0,00	4 022 118,42	6 172 118,42
2015	14 430 352,00	0,00	5 512 780,83	5 512 780,83
2016	10 521 352,00	0,00	5 584 260,00	5 584 260,00
2017 1)	6 981 829,00	0,00	5 816 260,00	5 816 260,00
2018	3 442 305,00	0,00	5 986 260,00	5 986 260,00
2019	1 969 305,00	0,00	6 146 260,00	6 146 260,00
2020	0,00	0,00	6 246 260,00	6 246 260,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [2.1.3.1.2])}{([1] - [2.1.3.1.2])}$		$\frac{([2.1.1.1.] + [2.1.3.1.1.] + [2.1.3.1.2])}{([5.1] + [2.1.3.1.2])}$	$\frac{([1.1.] - ([5.1.1.] + [1.2.] - [2.1.] - [2.2.] - [15.2])}{([5.1.] - [15.1.] - [1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	5,82%	4,72%	0,00	4,72%	10,80%	7,97%	9,24%	TAK	TAK
2015	7,83%	7,83%	0,00	7,83%	12,49%	9,32%	10,58%	TAK	TAK
2016	10,04%	10,04%	0,00	10,04%	13,00%	11,18%	12,44%	TAK	TAK
2017 1)	8,77%	8,77%	0,00	8,77%	13,12%	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2018	8,41%	8,41%	0,00	8,41%	13,49%	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2019	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	13,83%	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2020	4,48%	4,48%	0,00	4,48%	14,05%	13,48%	13,48%	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, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 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]							
2014	5 595,00	5 595,00	18 502 933,42	3 221 867,21	6 589 987,16	987 139,16	5 602 848,00	5 622 421,74	2 347 437,68	345 500,00		
2015	0,00	0,00	18 879 037,00	3 442 384,57	12 328 323,31	351 271,31	11 977 052,00	11 977 052,00	435 707,90	0,00		
2016	3 909 000,00	3 909 000,00	19 366 807,00	3 347 139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 260,00	0,00		
2017 1)	3 539 523,00	3 539 523,00	19 366 807,00	3 347 139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 576 737,00	0,00		
2018	3 539 524,00	3 539 524,00	19 366 807,00	3 347 139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 746 736,00	0,00		
2019	1 473 000,00	1 473 000,00	19 366 807,00	3 347 139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 973 260,00	0,00		
2020	1 969 305,00	1 969 305,00	19 366 807,00	3 347 139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4 576 955,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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									
2014	538 196,35	517 728,57	517 728,57	2 773 836,00	2 464 200,00	2 464 200,00	1 086 071,39	772 579,29	1 086 071,39
2015	590 245,88	585 496,73	585 496,73	5 530 674,07	5 530 674,07	72 927,07	351 271,31	260 066,52	351 271,31
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Wyszczególnienie	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:	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2014	2 656 609,42	1 525 813,07	2 619 709,42	1 130 796,35	1 116 363,35	245 671,00	231 238,00	0,00	0,00
2015	8 927 052,00	5 435 280,00	0,00	3 491 772,00	0,00	3 491 772,00	0,00	3 469 305,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 469 305,00	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 1)	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	2 155 595,00	0,00	2,00	2,00	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	0,00	0,00	0,00
2016	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	3 530 523,00	0,00	0,00	0,00	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	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
 zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 753 701,47	6 589 987,16	12 328 323,31	0,00	0,00	11 062 702,81
1.a	- wydatki bieżące				2 710 689,89	987 139,16	351 271,31	0,00	0,00	755 982,03
1.b	- wydatki majątkowe				20 043 011,58	5 602 848,00	11 977 052,00	0,00	0,00	10 306 720,78
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:				14 628 039,47	3 535 987,16	9 278 323,31	0,00	0,00	10 175 981,81
1.1.1	- wydatki bieżące				1 228 689,89	593 139,16	351 271,31	0,00	0,00	755 982,03
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	242 853,00	103 960,00	0,00	0,00	181 947,68
1.1.1.2	E - Usługi Miast i Gmin Podkarpackich - Podniesienie ilości i jakości świadczonych e-usług, podwyższenie kompetencji pracowników jst w zakresie stosowania nowoczesnych rozwiązań it i w procesie świadczenia tych usług	Urząd Gminy	2014	2015	309 730,92	75 227,21	234 503,71	0,00	0,00	317 367,80
1.1.1.3	Rozwój i promocja turystyki w uzdrowiskowej Gminie Rymanów i uzdrowisku Truskawiec - Promocja potencjału przyrodniczego i kulturowego obszaru objętego projektem	Urząd Gminy	2014	2015	207 416,55	197 134,95	10 281,60	0,00	0,00	207 416,55
1.1.1.4	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	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Rymanowie	2013	2015	43 458,00	27 924,00	2 526,00	0,00	0,00	1 650,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
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				8 125 662,00	3 054 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	886 721,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 482 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 643 662,00	2 660 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	886 721,00
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	5 913 662,00	2 630 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	156 721,00
1.3.2.2	Budowa sieciowej przepompowni ścieków na kolektorze tłocznym pomiędzy Milczą a Rymanowem - Poprawa parametrów pracy tłoczego systemu kanalizacji sanitarnej na północnym obszarze Gminy Rymanów	Urząd Gminy	2014	2015	730 000,00	30 000,00	700 000,00	0,00	0,00	730 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2020 Gminy Rymanów.

Prognozy dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i innych

- sprzedaż działek podwyższono w stosunku do lat ubiegłych w związku ze zwiększenia liczby działek z uregulowanym stanem prawnym oraz możliwością sprzedaży większych 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 między innymi w związku z wydzierżawieniem 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.

Podatek rolny

- przyjęto wzrost stawki podatku o 3 % – na podstawie analizy ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS w latach 2015-2016, 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 2015-2016, 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 2015-2016, 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 2013-2016, 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 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.

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, a od 2017 roku pozostawiono bez zmian.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano na podstawie zawartych umów i planowanych do zaciągnięcia, przy czym przyjęto iż do końca 2013 roku zostaną spłacone wszystkie zaplanowane raty kredytów i pożyczek. W rozchodach roku 2014 zaplanowano również kwotę 546.325 zł, która dotyczy wyprzedzającego finansowania wynikającego z umowy na zadanie pn zadanie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rymanów” realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Zaplanowano spłaty rat kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 na lata 2016-2020 pomniejszając wydatki majątkowe na nowe inwestycje w tych latach.

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Do wyliczeń przyjęto średnioroczną stawkę WIBOR oraz stawkę redyskontową

weksli. W związku z planowanym kredytem w roku 2015 zwiększono wydatki bieżące na obsługę długu od roku 2017 do 2020.

Pozostałe wydatki bieżące

- uwzględniono prognozowany 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 – 2013 oraz przewidywanych zmian, 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, chociaż projektowana zmiana przewiduje przedłużenie do 2020 r. W związku z tym, że jest tylko projekt zmian 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).

Wypłaty zasiłków stałych, okresowych, celowych, dodatków mieszkaniowych oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej na lata 2014 – 2019 liczby osób korzystających z poszczególnych form świadczeń, nie przewidziano wydatków oraz dochodów na wypłatę dodatku energetycznego.

W niektórych rozdziałach wydatki zachowano na poziomie stałym ze względu na realizację zadań inwestycyjnych i braku środków finansowych np. promocja, utrzymanie zieleni, utrzymanie czystości.

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

Planowany dług gminy na koniec 2013 roku wynosi 16.216.642 zł z tytułu kredytów i pożyczek, w tym 546.325 zł dotyczy wyprzedzającego finansowania na zadaniu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Rymanów” realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Zaplanowano kredyt do zaciągnięcia w 2015 roku i jego spłaty wprowadzono pomniejszając wydatki majątkowe w poszczególnych latach od 2016 do 2020.

Na 31.12.2013 rok zobowiązania wymagalne wyniosły 2 zł, nie wystąpiły zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji, jak również umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

W wierszu przewidywane wykonanie przedstawiono wykonanie faktyczne za 2013 rok zgodnie ze sprawozdaniami.

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 zależać 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 2014-2020, 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.

Końcowo należy również zwrócić uwagę, że gmina przy opracowaniu WPF oparła się na obowiązującej ustawie o finansach publicznych.


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbaniec