

ZARZĄDZENIE NR 181/2017 BURMISTRZA GMINY RYMANÓW z dnia 15 listopada 2017 r.

w sprawie opracowania i przedstawienia projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymanów.

Na podstawie art. 30 ust. 2, pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.)
- Burmistrz Gminy

zarządza co następuje:

§ 1

Opracowany projekt projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymanów wraz z objaśnieniami przedstawia się Radzie Miejskiej w Rymanowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbaniec

Uchwała Nr...../17 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 2017 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymanów

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875); art.226, art.227, art.228, art.229 art.230 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.)

Rada Miejska w Rymanowie

u c h w a ł a c o n a s t ę p u j e :

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rymanów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2027, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§3

Upoważnia się Burmistrza Gminy Rymanów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 9.016.032,22 zł

w tym:

1. w 2019 roku do kwoty 7.825.229,00 zł,
2. w 2020 roku do kwoty 1.190.803,22 zł.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy Rymanów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.500.000 zł.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Gminy Rymanów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.000.000 zł.

§ 6

1. Uchyla się uchwałę własną nr XXX/292/16 Rady Miejskiej w Rymanowie z dnia 20 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rymanów ze zmianami.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2018 r.


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbaniec

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ¹	z tego:										w tym:	
		w tym:										ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	1.2.1	1.2.2				
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2015	54 306 688,48	50 153 815,89	6 278 817,00	81 121,11	9 028 067,25	4 779 781,28	24 944 813,00	8 404 670,47	4 152 872,59	831 613,29	3 213 763,58		
Wykonanie 2016	62 197 575,95	60 083 468,56	6 699 995,00	164 821,70	8 566 467,85	4 628 313,13	25 332 646,00	17 427 021,44	2 114 107,39	1 443 361,83	670 091,56		
Plan 3 kw. 2017	65 380 130,01	63 005 022,91	7 172 154,00	120 000,00	8 399 390,00	4 911 408,00	26 495 172,00	19 071 972,59	2 375 107,10	545 000,00	1 747 439,10		
Wykonanie 2017	66 770 165,00	64 893 165,00	7 172 154,00	180 000,00	10 598 000,00	6 885 000,00	26 551 011,00	20 092 000,00	1 877 000,00	225 000,00	1 540 000,00		
2018	80 368 293,00	69 368 843,00	7 930 595,00	160 000,00	10 872 353,00	6 827 800,00	28 113 582,00	18 530 637,00	10 999 450,00	345 000,00	10 654 450,00		
2019	74 625 018,80	67 729 484,80	8 112 998,69	163 680,00	11 053 417,12	6 915 839,40	28 760 194,39	18 626 212,85	6 895 534,00	400 000,00	6 495 534,00		
2020	68 988 971,92	68 888 971,92	8 315 823,65	167 772,00	11 254 752,55	7 013 735,39	29 479 199,25	18 633 118,17	100 000,00	100 000,00	0,00		
2021	70 178 696,22	70 078 696,22	8 523 719,24	171 966,30	11 461 121,36	7 114 078,77	30 216 179,23	18 641 446,13	100 000,00	100 000,00	0,00		
2022	71 399 413,63	71 299 413,63	8 736 812,22	176 265,46	11 672 649,39	7 322 354,01	30 971 583,71	18 662 513,09	100 000,00	100 000,00	0,00		
2023	72 651 898,97	72 551 898,97	8 955 232,53	180 672,09	11 889 485,63	7 430 412,86	32 539 520,13	18 675 325,91	100 000,00	100 000,00	0,00		
2024	73 936 946,44	73 836 946,44	9 179 113,34	185 188,90	12 111 702,27	7 541 173,18	33 353 008,14	18 689 709,06	100 000,00	100 000,00	0,00		
2025	75 255 370,10	75 155 370,10	9 408 591,18	189 818,62	12 339 494,83	7 654 702,51	34 186 833,34	18 705 701,79	100 000,00	100 000,00	0,00		
2026	76 608 004,35	76 508 004,35	9 643 805,96	194 564,08	12 572 982,20	7 771 070,07	35 041 504,17	18 723 344,33	100 000,00	100 000,00	0,00		
2027	77 995 704,46	77 895 704,46	9 884 901,11	199 428,19	12 812 306,75	7 771 070,07	35 041 504,17	18 723 344,33	100 000,00	100 000,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe					
		w tym:															
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu porąceżeń i gwarancji ^x			w tym:		wydatki na obsługę długu ^x			odsetki i dyskonta okres/one w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:				
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	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
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	2.1	2.1.1	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]																
Wykonanie 2015	53 612 391,80	41 204 007,18	0,00	0,00	0,00	0,00	424 177,74	0,00	0,00	0,00	424 177,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 408 384,62
Wykonanie 2016	58 178 024,35	52 860 182,59	0,00	0,00	0,00	0,00	327 754,45	0,00	0,00	0,00	327 754,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 317 841,76
Plan 3 kw. 2017	73 569 607,01	59 962 135,57	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 607 471,44
Wykonanie 2017	73 452 353,30	61 090 221,30	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 362 132,00
2018	91 715 210,00	62 332 237,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 382 972,72
2019	71 352 018,80	62 443 431,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	x	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 908 667,19
2020	95 611 971,92	63 418 267,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	x	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 704,52
2021	66 778 696,22	64 421 224,09	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	x	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 472,13
2022	67 999 413,63	65 453 004,69	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	x	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 408,94
2023	69 251 698,97	66 514 329,81	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	x	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 737 569,16
2024	70 536 946,44	67 605 938,05	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	x	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 931 008,39
2025	71 855 370,10	68 728 586,50	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	x	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126 783,60
2026	74 208 004,35	69 783 051,17	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	x	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 424 963,18
2027	75 195 704,46	70 970 127,44	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	x	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 225 577,02

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
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]									
Wykonanie 2015	694 296,66	5 698 254,78	2 598 254,78	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	4 019 551,60	3 292 551,46	3 292 551,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-8 189 477,00	11 770 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00	7 419 477,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-6 682 188,30	11 770 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00	11 319 476,00	0,00	0,00	
2018	-11 346 917,00	15 027 441,00	27 441,00	27 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 273 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	3 580 523,00	3 580 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 580 523,00	3 580 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 680 524,00	3 680 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 273 000,00	3 273 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 377 000,00	3 377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	p. 1) + 4) + 6) - (3) - (2) - 1) - 2) - 3)
Wykonanie 2015	14 061 047,00	0,00	8 949 808,71	11 548 063,49
Wykonanie 2016	10 111 047,00	0,00	7 223 285,97	10 515 837,43
Plan 3 kw. 2017	17 530 524,00	0,00	3 042 887,34	3 812 887,34
Wykonanie 2017	17 530 524,00	0,00	3 802 943,70	4 572 943,70
2018	28 850 000,00	0,00	7 036 605,72	7 064 046,72
2019	25 577 000,00	0,00	5 286 053,19	5 286 053,19
2020	22 200 000,00	0,00	5 470 704,52	5 470 704,52
2021	18 800 000,00	0,00	5 657 472,13	5 657 472,13
2022	15 400 000,00	0,00	5 846 408,94	5 846 408,94
2023	12 000 000,00	0,00	6 037 569,16	6 037 569,16
2024	8 600 000,00	0,00	6 231 008,39	6 231 008,39
2025	5 200 000,00	0,00	6 426 783,60	6 426 783,60
2026	2 800 000,00	0,00	6 724 953,18	6 724 953,18
2027	0,00	0,00	6 925 577,02	6 925 577,02

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu wydatków samorządu terytorialnego 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, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz panieńskich, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających rok budżetowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających rok budżetowy)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających rok budżetowy)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy
Wyszczególnienie										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.2) + (5.3) + (5.4) + (5.5) + (5.6) + (5.7) + (5.8) + (5.9) + (5.10) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19) + (5.20)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$			$\frac{(11) + (15) + (19) + (2.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.2) + (5.3) + (5.4) + (5.5) + (5.6) + (5.7) + (5.8) + (5.9) + (5.10) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19) + (5.20)}{(11) + (15) + (19) + (2.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2015	6,49%	6,49%	0,00	6,49%	18,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,88%	6,88%	0,00	6,88%	13,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	6,55%	6,55%	0,00	6,55%	5,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	6,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2018	6,07%	6,07%	0,00	6,07%	9,18%	12,48%	12,66%	TAK	TAK	TAK
2019	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	7,62%	9,53%	9,71%	TAK	TAK	TAK
2020	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	8,07%	7,43%	7,61%	TAK	TAK	TAK
2021	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	8,20%	8,29%	8,29%	TAK	TAK	TAK
2022	5,88%	5,88%	0,00	5,88%	8,33%	7,96%	7,96%	TAK	TAK	TAK
2023	5,64%	5,64%	0,00	5,64%	8,45%	8,20%	8,20%	TAK	TAK	TAK
2024	5,41%	5,41%	0,00	5,41%	8,56%	8,33%	8,33%	TAK	TAK	TAK
2025	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	8,67%	8,45%	8,45%	TAK	TAK	TAK
2026	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	8,91%	8,56%	8,56%	TAK	TAK	TAK
2027	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	9,01%	8,71%	8,71%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym: na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 2015	0,00	0,00	19 827 008,16	3 482 306,45	9 524 540,03	398 191,50	9 126 348,53	9 126 348,53	2 890 570,56	391 465,53
Wykonanie 2016	0,00	1 227 253,63	20 726 204,76	3 696 458,42	283 906,61	72 836,61	211 070,00	1 707 611,54	3 513 180,22	97 050,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	21 603 758,00	4 039 480,80	4 751 484,00	51 149,00	4 700 335,00	5 145 260,00	7 135 339,04	1 326 872,40
Wykonanie 2017	0,00	0,00	21 710 000,00	3 910 000,00	3 751 484,00	51 149,00	3 700 335,00	4 005 260,00	6 995 000,00	1 361 872,00
2018	0,00	0,00	22 490 394,00	4 323 000,00	22 460 406,00	88 450,00	22 371 956,00	24 915 496,00	3 307 476,72	1 160 000,00
2019	3 273 000,00	3 273 000,00	22 944 514,07	3 981 476,95	7 825 229,00	0,00	7 825 229,00	7 825 229,00	530 918,19	552 440,00
2020	3 377 000,00	3 377 000,00	23 564 015,95	4 091 263,87	1 190 803,22	0,00	1 190 803,22	1 190 803,22	1 002 901,30	0,00
2021	3 400 000,00	3 400 000,00	24 247 372,42	4 193 545,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 472,13	0,00
2022	3 400 000,00	3 400 000,00	24 999 040,96	4 288 384,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 408,94	0,00
2023	3 400 000,00	3 400 000,00	25 774 011,23	4 405 843,71	0,00	0,00	0,00	0,00	2 737 569,16	0,00
2024	3 400 000,00	3 400 000,00	26 573 005,58	4 515 989,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2 931 008,39	0,00
2025	3 400 000,00	3 400 000,00	27 396 768,75	4 628 889,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3 126 783,60	0,00
2026	2 400 000,00	2 400 000,00	28 246 068,58	4 744 611,79	0,00	0,00	0,00	0,00	4 424 953,18	0,00
2027	2 800 000,00	2 800 000,00	29 121 696,71	4 863 227,08	0,00	0,00	0,00	0,00	4 225 577,02	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Wyszczególnienie	12.1	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:
			12.1.1	12.1.1.1					12.2.1	12.2.1.1			
Wykonanie 2015	475 714,97	469 429,06	469 429,06	2 783 482,62	2 783 482,62	2 783 482,62	398 191,50	354 085,96	398 191,50				
Wykonanie 2016	22 823,88	22 823,88	22 823,88	168 660,28	168 660,28	168 660,28	72 836,61	72 836,61	72 836,61				
Plan 3 kw. 2017	117 616,40	112 839,29	112 839,29	1 570 238,80	1 570 238,80	1 570 238,80	86 535,00	77 364,29	86 535,00				
Wykonanie 2017	141 926,45	134 591,24	134 591,24	1 319 075,80	1 319 075,80	1 319 075,80	110 838,05	99 116,24	110 838,05				
2018	2 771 469,00	52 357,85	38 699,85	10 654 450,00	10 654 450,00	329 465,00	88 450,00	79 798,85	66 986,00				
2019	0,00	0,00	0,00	6 004 392,00	6 004 392,00	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				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

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 wyjącznie 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 całości lub w części (nie mniej niż 60%) środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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														
Wykonanie 2015	6 214 967,22	2 889 171,81	6 214 967,22	3 325 795,41	3 325 795,41	3 325 795,41	3 325 795,41							
Wykonanie 2016	11 070,00	0,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00							
Plan 3 kw. 2017	3 494 277,62	2 232 164,78	1 966 002,62	1 224 171,55	494 171,55	534 171,55	484 171,55							
Wykonanie 2017	3 196 002,62	1 981 001,78	1 966 002,62	1 226 722,65	496 722,65	536 722,65	486 722,65							
2018	21 904 496,00	12 058 576,00	391 263,00	9 858 571,15	62 843,15	4 806 671,15	62 843,15							
2019	6 813 969,00	4 602 288,00	0,00	2 211 703,00	0,00	2 211 703,00	0,00							
2020	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							
2022	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							
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umów na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z dotacji, o których mowa w art. 3 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. z 2013 r. poz. 217, 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 przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2015	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	3 580 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 580 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 680 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 073 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr. 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 271 262,34	22 460 406,00	7 825 229,00	1 190 803,22	0,00	31 532 857,27
1.a	- wydatki bieżące				171 282,05	88 450,00	0,00	0,00	0,00	143 869,05
1.b	- wydatki majątkowe				33 099 980,29	22 371 956,00	7 825 229,00	1 190 803,22	0,00	31 388 988,22
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:				28 043 735,86	21 460 406,00	6 261 529,00	0,00	0,00	27 778 354,05
1.1.1	- wydatki bieżące				171 282,05	88 450,00	0,00	0,00	0,00	143 869,05
1.1.1.2	Poprawa stanu infrastruktury kultury oraz jej wyposażenia na terenie Gminy Rymanów - Zwiększenie liczby osób korzystających z obiektów zasobów kultury w Gminie Rymanów oraz lokalnej oferty w zakresie kultury, poprzez poprawę jakości i zwiększenie dostępności oraz zakresu oferowanych form działalności kulturalnej w Gminnym Ośrodku Kultury.	Urząd Gminy	2016	2018	28 844,00	21 464,00	0,00	0,00	0,00	21 464,00
1.1.1.3	E - Usługi Miast i Gmin Podkarpackich - II etap - Zapewnienie mieszkańcom Podkarpacia lepszego dostępu do szerokiego zakresu usług publicznych dostępnym drogą elektroniczną poprzez wzrost ilości i jakości świadczonych e - Usług	Urząd Gminy	2017	2018	10 013,00	4 647,00	0,00	0,00	0,00	1 403,00
1.1.1.4	Erasmus+ Akcja KA1 "Mobilność kadry edukacji szkolnej" - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli poprzez udział w kursach i warsztatach metodycznych w wybranych karajach UE	Zespół Szkół Publicznych w Rymanowie	2017	2018	91 468,00	45 734,00	0,00	0,00	0,00	91 468,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.5	Wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz eksperymentu w procesie nauczania oraz rozwijania kompetencji informatycznych i przyrodniczych - Nabycie kwalifikacji lub kompetencji przez nauczycieli kształcenia ogólnego oraz kompetencji kluczowych przez uczniów szkół objętych wsparciem w projekcie.	Szkoła Podstawowa im. Polskich Noblistów w Króliku Polskim	2017	2018	11 423,00	4 611,00	0,00	0,00	0,00	11 423,00
1.1.1.6	Wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz eksperymentu w procesie nauczania oraz rozwijania kompetencji informatycznych i przyrodniczych - Nabycie kwalifikacji lub kompetencji przez nauczycieli kształcenia ogólnego oraz kompetencji kluczowych przez uczniów szkół objętych wsparciem w projekcie.	Zespół Szkół Publicznych w Milczy	2017	2018	18 111,05	7 383,00	0,00	0,00	0,00	18 111,05
1.1.1.7	Wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz eksperymentu w procesie nauczania oraz rozwijania kompetencji informatycznych i przyrodniczych - Nabycie kwalifikacji lub kompetencji przez nauczycieli kształcenia ogólnego oraz kompetencji kluczowych przez uczniów szkół objętych wsparciem w projekcie.	Szkoła Podstawowa im. ks. Kardynała Stefana Wyszyńskiego we Wróbliku Szlacheckim	2017	2018	11 423,00	4 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 872 453,81	21 371 956,00	6 261 529,00	0,00	0,00	27 634 485,00
1.1.2.2	Poprawa stanu infrastruktury kultury oraz jej wyposażenia na terenie Gminy Rymanów - Zwiększenie liczby osób korzystających z obiektów zasobów kultury w Gminie Rymanów oraz lokalnej oferty w zakresie kultury, poprzez poprawę jakości i zwiększenie dostępności oraz zakresu oferowanych form działalności kulturalnej w Gminnym Ośrodku Kultury.	Urząd Gminy	2016	2018	5 896 298,31	5 830 222,00	0,00	0,00	0,00	5 830 222,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowskiego i turystycznego - rekreacyjnej w Rymanowie Zdroju - Poprawa infrastruktury lecznictwa uzdrowskiego i rekreacyjno - turystycznej w Rymanowie Zdroju	Urząd Gminy	2017	2019	12 526 057,50	6 623 471,00	5 748 529,00	0,00	0,00	12 372 000,00
1.1.2.4	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie oczyszczalni ścieków w Rymanowie - Zwiększenie efektywności wykorzystania i wytworzenia energii	Urząd Gminy	2017	2019	1 540 000,00	1 026 000,00	513 000,00	0,00	0,00	1 540 000,00
1.1.2.5	E - Usługi Miast i Gmin Podkarpackich - II etap - Zapewnienie mieszkańcom Podkarpackia lepszego dostępu do szerokiego zakresu usług publicznych dostępnych drogą elektroniczną poprzez wzrost ilości i jakości świadczonych e - Usług	Urząd Gminy	2017	2018	391 263,00	391 263,00	0,00	0,00	0,00	391 263,00
1.1.2.6	Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gmin Jaśliśka, Lesko, Rymanów - Podwyższenie poziomu produkcji energii z odnawialnych źródeł energii w generacji rozproszonej na terenie gminy	Urząd Gminy	2016	2018	7 518 835,00	7 501 000,00	0,00	0,00	0,00	7 501 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 227 526,48	1 000 000,00	1 563 700,00	1 190 803,22	0,00	3 754 503,22
1.3.2.1	Budowa nowego oświetlenia ulicznego w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Rymanów na lata 2016 - 2020 - Poprawa oświetlenia ulic, dróg i skwerów. Ograniczenie wydatków budżetowych gminy na wydatki związane z zużyciem energii, zm	Urząd Gminy	2016	2020	5 227 526,48	1 000 000,00	1 563 700,00	1 190 803,22	0,00	3 754 503,22
					3 163 826,48	1 000 000,00	500 000,00	190 803,22	0,00	1 690 803,22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Rymanów na lata 2016 - 2020 - Poprawa oświetlenia ulic, dróg i skwerów. Ograniczenie wydatków budżetowych gminy na wydatki związane z zużyciem energii, zmniejszenie zużycia energii, obniżenie emisji CO2, poprzez modernizację oświetlenia ulicznego.	Urząd Gminy	2019	2020	2 063 700,00	0,00	1 063 700,00	1 000 000,00	0,00	2 063 700,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2027 Gminy Rymanów.

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rymanów została opracowana na lata 2017-2027, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na realizowane przedsięwzięcia, a także z zakresu czasowego prognozy kwoty długu Gminy, wynikającego z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych. Podstawą do oszacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rymanów na lata 2018-2027 jest:

1. wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich,
2. planowane wielkości dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2018,
3. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, opracowane przez Ministerstwo Finansów aktualizacja październik 2017 r.

Wyszczególnienie	Jednostka	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB, dynamika realna	%	3,8	3,8	3,6	3,5	3,3	3,2	3,1	3,0	2,9
CPI- dynamika średnioroczna	%	2,3	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Dynamika realna wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej	%	2,7	2,7	2,9	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1

2. Dochody

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

- w stosunku do roku 2018 następuje wzrost dochodów między innymi w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Podatki na 2018 rok przyjęto na poziomie 2017 roku w związku z utrzymaniem stawek na poziomie roku ubiegłego, a w latach następnych między innymi podwyższono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Podatek od nieruchomości

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów w roku 2018 , a w latach następnych podwyższono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji z wyjątkiem kwoty 3.000.000 zł, stanowiącej wartość podatku od budowli , która to kwota nie podlega podwyższeniu gdyż jest liczona od wartości początkowej - szczególnie farm wiatrowych.

Podatek rolny i leśny

- przyjęto wzrost stawki podatku na lata następne w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji .

Podatek od środków transportowych

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów oraz wzrostu stawek podatku na lata następne o w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Wpływy z opłaty uzdrowskiej i opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

- przyjęto na podstawie analizy dochodów z tego tytułu z lat ubiegłych, dochody z tego tytułu nawet bez podwyżki stawek wykazywały tendencję wzrostową dlatego przy planowaniu przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

- przy planowaniu dochodów z tego tytułu przyjęto wzrost dochodów w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst i wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

- w planowanym okresie przyjęto na 2018 rok kwoty na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, a w kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Wpływy z usług

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych .

Dotacje celowe z zakresu pomocy społecznej i rodziny

- 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 uzdrowskich

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

Dotacje na podstawie porozumień

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

Wpływy ze sprzedaży majątku

- dochody z tego tytułu pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Jako, że prognoza ma charakter kroczący, w miarę realizowania planu, sprzedaż mienia będzie uaktualniana.

Środki z innych źródeł i dotacje z UE

- założono 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. W przypadku ujawnienia się oficjalnych informacji o programach, w ramach których Gmina będzie zainteresowana aplikowaniem o dofinansowanie, prognoza będzie stosownie aktualizowana.

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.

3. Wydatki

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone

- przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych przygotowanymi przez Ministerstwo Finansów. Nie uwzględniono w prognozie wszystkich wydatków na odprawy w związku z brakiem konkretnych informacji o czasie przejścia na emeryturę szczególnie nauczycieli. W przypadku ich wystąpienia, zaistnieje konieczność dokonania zmian w prognozowanych wydatkach.

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.

Wydatki bieżące na obsługę długu

- zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Do wyliczeń przyjęto trzymiesięczną stawkę WIBOR oraz stawkę redyskontową weksli. Zaznaczyć należy, że po roku 2018 założono margines bezpieczeństwa na wypadek niekorzystnej zmiany stawek procentowych.

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 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 uchwałą Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" na lata 2014-2020 (M.P. poz. 1024 z późn.zm.) realizowany będzie do roku 2020 r. W związku z tym, zaplanowano środki wyłącznie na pokrycie kosztów związanych z wydawaniem posiłków w szkołach do 2020 r. 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 2018 – 2020 liczby osób korzystających z poszczególnych form świadczeń, nie przewidziano wydatków oraz dochodów na wypłatę dodatku energetycznego.

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.

W wydatkach majątkowych uwzględniono zadania realizowane w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Rymanów na lata 2016- 2020 w tym:

w roku 2019 termomodernizacja budynku administracyjnego na terenie oczyszczalni ścieków w Rymanowie w kwocie 120.000 zł, budowa instalacji fotowoltaicznej zasilającej budynek

administracyjny na terenie oczyszczalni ścieków w Rymanowie w kwocie 150.000 zł, termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego oraz budynku warsztatów na terenie bazy ZGK w kwocie 250.000 zł;

w roku 2020 budowa instalacji fotowoltaicznej zasilającej budynek gospodarczy na terenie bazy ZGK w Rymanowie w kwocie 100.000 zł, termomodernizacja budynku gospodarczego na terenie bazy ZGK Rymanów w kwocie 120.000 zł, budowa instalacji fotowoltaicznej zasilającej budynek gospodarczy na terenie bazy ZGK w Rymanowie w kwocie 180.000 zł.

4. Wynik budżetu

- w roku 2018 wynik budżetu gminy definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu stanowić będzie deficyt, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek. W pozostałych latach objętych prognozą wynik budżetu stanowić będzie nadwyżka budżetowa przeznaczona w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5. Przychody

- zaplanowano w roku 2018 z tytułu pożyczek i kredytów, w pozostałym okresie nie są planowane przychody z tego tytułu.

6. Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych

- zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia.

7. Dług

Planowany dług gminy na koniec 2017 roku wyniesie 17.530.524,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek.

Na 31.12.2017 rok nie są planowane zobowiązania wymagalne ani 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. Na koniec roku 2018 planowana kwota długu uwzględnia pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia w tym roku. W pozostałym okresie objętym prognozą kwota długu uwzględnia spłatę rat kredytów i

pożyczek.

8. Przedsięwzięcia

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

W ramach przedsięwzięć na 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 zaplanowano przedsięwzięcia pn.:

1. Poprawa stanu infrastruktury kultury oraz jej wyposażenia na terenie Gminy Rymanów,
2. Budowa nowego oświetlenia ulicznego w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Rymanów na lata 2016-2020,
3. Modernizacja oświetlenia ulicznego w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Rymanów na lata 2016-2020,
4. Rozwój infrastruktury lecznictwa uzdrowiskowego i turystyczno-rekreacyjnej w Rymanowie Zdroju,
5. E-Usługi Miast i Gmin Podkarpackich- II etap,
6. Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na terenie oczyszczalni ścieków w Rymanowie,
7. Erasmus + Akcja KA 1 Mobilność kadry edukacji szkolnej,
8. Wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz eksperymentu w procesie nauczania oraz rozwijania kompetencji informatycznych i przyrodniczych,
9. Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gmin Jaśliska, Lesko, Rymanów.


BURMISTRZ GMINY
Wojciech Farbaniec