Uchwała Nr XLIX/275/14

Rady Miasta Dynów z dnia 6 listopada 2014 roku

w sprawie: zmiany uchwały dotyczącej wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 -2025

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zmianami), art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami) oraz art. 122 ust. 2 i3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) Rada Miasta Dynów uchwala, co

§1

Wprowadza się zmiany w tabeli do załącznika Nr 1 wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Dynów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014-2025 w zakresie zmian wynikających z następujących uchwał Rady Miasta Dynów oraz zarządzeń Burmistrza Miasta Dynów:

1. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 429/14 z dnia 30-05-2014
2. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 435/14 z dnia 10-06-2014
3. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 441/14 z dnia 27-06-2014
4. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 448/14 z dnia 01-07-2014
5. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 452/14 z dnia 17-07-2014
6. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 458/14 z dnia 07-08-2014
7. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 466/14 z dnia 21-08-2014
8. Uchwały Rady Miasta Dynów Nr XLVII/258/14 z dnia 21 sierpnia 2014 roku
9. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 470/14 z dnia 28-08-2014
10. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 473/14 z dnia 03-09-2014
11. Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 479/14 z dnia 10-09-2014
12. Zarządzenie Burmistrza Miasta Dynów Nr 480/14 z dnia 30-09-2014 r.
13. Uchwały Rady Miasta Dynów Nr XLIX/274/14 z dnia 06-10-2014 r.
    jak załącznik do niniejszej uchwały

§2

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do
Uchwały Nr XLIX/275/14
Rady Miasta Dynów z dnia 6 listopada 2014 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z 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]										
Wykonanie 2011	17 597 833,19	15 197 971,00	1 587 278,00	51 353,97	2 031 416,27	1 381 216,26	7 087 076,00	4 440 846,76	2 399 862,19	59 756,52	2 340 105,67
Wykonanie 2012	19 198 573,66	15 534 982,35	1 743 994,00	62 749,37	2 228 939,69	1 515 877,36	7 187 771,00	4 311 528,29	3 663 591,31	91 796,35	3 571 794,96
Plan 3 kw. 2013	23 709 541,37	15 199 428,08	1 951 312,00	40 000,00	2 395 398,21	1 535 000,00	7 177 249,00	3 635 468,87	8 510 113,29	100 000,00	8 410 113,29
Wykonanie 2013	17 891 938,97	16 273 466,42	1 880 162,00	97 371,18	2 537 335,34	1 641 714,61	7 687 309,00	4 071 288,90	1 618 472,55	0,00	1 613 320,21
2014	25 369 789,15	17 428 856,91	1 911 561,00	50 000,00	2 697 323,00	1 616 200,00	8 398 083,00	4 371 889,91	7 940 932,24	231 800,00	7 709 132,24
2015	16 195 729,68	15 890 729,68	2 158 500,00	53 100,00	2 748 611,00	1 635 000,00	7 522 329,00	3 408 189,68	305 000,00	300 000,00	0,00
2016	16 696 300,00	16 391 300,00	2 226 500,00	54 800,00	2 835 200,00	1 686 500,00	7 759 300,00	3 515 500,00	305 000,00	300 000,00	0,00
2017	17 112 600,00	16 907 600,00	2 296 600,00	56 500,00	2 924 500,00	1 739 600,00	8 003 700,00	3 626 300,00	205 000,00	200 000,00	0,00
2018	17 553 700,00	17 448 700,00	2 370 100,00	58 300,00	3 018 100,00	1 795 300,00	8 259 800,00	3 742 400,00	105 000,00	100 000,00	0,00
2019	17 966 900,00	17 966 900,00	2 440 500,00	60 040,00	3 107 700,00	1 848 600,00	8 505 100,00	3 853 560,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 687 900,00	18 487 900,00	2 511 300,00	61 800,00	3 197 800,00	1 902 200,00	8 751 700,00	3 965 300,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2021	19 020 400,00	19 020 400,00	2 583 600,00	63 600,00	3 289 900,00	1 957 000,00	9 003 800,00	4 079 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 566 300,00	19 566 300,00	2 657 700,00	65 400,00	3 384 300,00	2 013 200,00	9 262 200,00	4 196 700,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 104 400,00	20 104 400,00	2 730 800,00	67 200,00	3 477 400,00	2 068 500,00	9 516 900,00	4 312 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	20 655 300,00	20 655 300,00	2 805 600,00	69 000,00	3 572 700,00	2 125 200,00	9 777 700,00	4 430 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 217 100,00	21 217 100,00	2 881 900,00	70 900,00	3 669 900,00	2 183 000,00	10 043 600,00	4 550 800,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:								Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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]									
Wykonanie 2011	18 785 530,40	13 889 979,75	0,00	0,00	x	193 839,16	193 839,16	0,00	0,00	4 895 550,65
Wykonanie 2012	19 310 775,09	14 533 049,83	0,00	0,00	x	215 716,67	215 716,67	0,00	0,00	4 777 725,26
Plan 3 kw. 2013	26 694 038,37	15 250 509,91	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	11 443 528,46
Wykonanie 2013	17 410 062,40	14 688 455,87	0,00	0,00	x	171 027,48	171 027,48	0,00	0,00	2 721 606,53
2014	30 064 349,64	17 385 544,26	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	12 678 805,38
2015	15 996 817,68	15 482 817,68	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	514 000,00
2016	16 562 388,00	15 869 800,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	692 588,00
2017	16 701 600,00	16 266 500,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	435 100,00
2018	16 892 700,00	16 656 900,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	235 800,00
2019	17 225 900,00	17 056 600,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	169 300,00
2020	17 936 900,00	17 466 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	470 900,00
2021	18 099 400,00	17 885 200,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	214 200,00
2022	18 525 300,00	18 314 400,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	210 900,00
2023	18 913 400,00	18 735 600,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	177 800,00
2024	19 435 300,00	19 166 500,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	268 800,00
2025	19 848 141,00	19 607 300,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	240 841,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	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	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 2011	-1 187 697,21	2 545 108,56	0,00	0,00	1 571 808,56	946 163,56	973 300,00	973 300,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	-112 201,43	1 582 032,28	0,00	0,00	726 700,00	102 300,00	855 332,28	855 332,28	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-2 984 497,00	4 488 897,00	0,00	0,00	845 497,00	845 497,00	3 643 400,00	2 139 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	481 876,57	1 602 226,92	0,00	0,00	845 497,20	845 497,00	756 729,72	339 373,72	0,00	0,00
2014	-4 694 560,49	5 269 472,49	0,00	0,00	1 666 747,49	1 453 956,49	3 602 725,00	3 240 604,00	0,00	0,00
2015	198 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	133 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	411 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	921 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 368 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
Wykonanie 2011	630 645,00	630 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	624 400,00	624 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 504 400,00	1 504 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	417 356,00	417 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	574 912,00	574 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	198 912,00	198 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	133 912,00	133 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	411 000,00	411 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	661 000,00	661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	741 000,00	741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	751 000,00	751 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	921 000,00	921 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 041 000,00	1 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 191 000,00	1 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 368 959,00	1 368 959,00	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 zrównoważenia 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])
Wykonanie 2011	5 040 664,00	0,00		2 879 799,81
Wykonanie 2012	5 271 596,28	0,00		1 728 632,52
Plan 3 kw. 2013	7 410 596,28	0,00		794 415,17
Wykonanie 2013	5 610 970,00	0,00		2 430 507,75
2014	8 638 783,00	0,00		1 710 060,14
2015	8 439 871,00	0,00		407 912,00
2016	8 305 959,00	0,00		521 500,00
2017	7 894 959,00	0,00		641 100,00
2018	7 233 959,00	0,00		791 800,00
2019	6 492 959,00	0,00		910 300,00
2020	5 741 959,00	0,00		1 021 900,00
2021	4 820 959,00	0,00		1 135 200,00
2022	3 779 959,00	0,00		1 251 900,00
2023	2 588 959,00	0,00		1 368 800,00
2024	1 368 959,00	0,00		1 488 800,00
2025	0,00	0,00		1 609 800,00

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 uwzględniania 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 wykonanie roku poprzedzającego 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / ([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]
Wykonanie 2011	4,69%	4,69%	0,00	4,69%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	5,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	7,23%	7,23%	0,00	7,23%	0,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	8,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	1,08%	4,56%	7,44%	TAK	TAK
2015	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	4,37%	2,33%	5,21%	TAK	TAK
2016	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	4,92%	1,89%	4,77%	TAK	TAK
2017	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	4,92%	3,46%	3,46%	TAK	TAK
2018	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	5,08%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2019	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	5,07%	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2020	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	6,54%	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2021	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	5,97%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2022	5,83%	5,83%	0,00	5,83%	6,40%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2023	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	6,81%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2024	6,20%	6,20%	0,00	6,20%	7,21%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2025	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	7,59%	6,81%	6,81%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	7 319 236,08	395 875,27	3 412 296,68	459 580,54	2 952 716,14	2 952 716,14	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 043 869,99	426 500,00	2 682 969,65	338 524,02	2 344 445,63	2 344 445,63	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	8 345 020,02	454 020,00	2 398 530,53	126 815,00	2 271 715,53	2 259 272,62	0,00	50 000,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 149 079,77	433 500,00	2 353 194,42	120 504,50	2 232 689,92	2 232 689,92	0,00	50 000,00
2014	0,00	0,00	9 044 302,62	438 000,00	11 676 896,95	129 779,50	11 547 117,45	10 375 932,60	2 300 863,78	150 000,00
2015	198 912,00	198 912,00	8 927 400,00	449 000,00	40 803,00	40 803,00	0,00	514 000,00	0,00	0,00
2016	133 912,00	133 912,00	9 150 600,00	460 200,00	0,00	0,00	0,00	692 588,00	0,00	0,00
2017	411 000,00	411 000,00	9 379 300,00	471 700,00	0,00	0,00	0,00	435 100,00	0,00	0,00
2018	661 000,00	661 000,00	9 604 400,00	483 000,00	0,00	0,00	0,00	235 800,00	0,00	0,00
2019	741 000,00	741 000,00	9 834 900,00	494 600,00	0,00	0,00	0,00	169 300,00	0,00	0,00
2020	751 000,00	751 000,00	10 070 900,00	494 600,00	0,00	0,00	0,00	470 900,00	0,00	0,00
2021	921 000,00	921 000,00	10 312 600,00	506 500,00	0,00	0,00	0,00	214 200,00	0,00	0,00
2022	1 041 000,00	1 041 000,00	10 560 100,00	518 600,00	0,00	0,00	0,00	210 900,00	0,00	0,00
2023	1 191 000,00	1 191 000,00	10 803 000,00	530 500,00	0,00	0,00	0,00	177 800,00	0,00	0,00
2024	1 220 000,00	1 220 000,00	11 051 500,00	542 700,00	0,00	0,00	0,00	268 800,00	0,00	0,00
2025	1 368 959,00	1 368 959,00	11 305 700,00	555 200,00	0,00	0,00	0,00	240 841,00	0,00	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:	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	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	
			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									
Wykonanie 2011	503 404,54	503 404,54	503 404,54	7 614 983,32	2 086 502,12	2 086 502,12	459 580,54	0,00	459 580,54
Wykonanie 2012	378 213,98	378 213,98	378 213,98	2 645 301,96	2 645 301,96	2 645 301,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	114 599,52	114 599,52	114 599,52	8 405 113,29	8 405 113,29	7 499 680,30	126 815,00	126 815,00	126 815,00
Wykonanie 2013	104 559,52	104 599,52	104 599,52	1 613 320,21	1 613 320,21	1 613 320,21	120 504,50	120 504,50	120 504,50
2014	110 785,50	110 785,50	110 785,50	7 614 983,32	7 614 983,32	6 838 325,41	123 468,00	123 468,00	123 468,00
2015	36 518,68	36 518,68	36 518,68	0,00	0,00	0,00	40 803,00	40 803,00	40 803,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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									
Wykonanie 2011	2 934 202,40	0,00	2 934 202,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	9 517 087,45	0,00	2 802 420,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	10 592 474,46	10 592 474,46	9 219 426,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 232 689,92	2 232 689,92	2 232 689,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	11 547 117,45	11 547 117,45	9 246 253,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
				w tym:					w tym:	
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	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										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 504 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	574 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	197 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	132 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	527 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIX/275/14
Rady Miasta Dynów z dnia 6 listopada 2014 roku

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 2018
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**13 328 888,42**	**11 676 896,95**	**40 803,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**277 926,00**	**129 779,50**	**40 803,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**13 050 962,42**	**11 547 117,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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:**				**13 328 888,42**	**11 676 896,95**	**40 803,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**277 926,00**	**129 779,50**	**40 803,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Czas na aktywność w Mieście Dynów - Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej*	*Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej*	*2013*	*2015*	*277 926,00*	*129 779,50*	*40 803,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**13 050 962,42**	**11 547 117,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*"Poprawa wizerunku Miasta Dynów poprzez Rewitalizację Rynku i przyległych ulic, parku przydworskiego oraz remont infrastruktury komunikacyjnej w obrębie obszaru I - Dążenie do wzmocnienia Miasta poprzez jego odnowę. Dzięki rewitalizacji wzrośnie jego atrakcyjność co przyczyni się do ograniczenia niekorzystnych trendów migracyjnych charakteryzujących region*	*Urząd Miejski Dynów*	*2010*	*2014*	*10 175 755,64*	*9 092 942,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 717 699,95**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**170 582,50**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 547 117,45**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 717 699,95**

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**170 582,50**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*170 582,50*

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 547 117,45**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9 092 942,02*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.2	*"PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych, a także podniesienie efektywności działania administracji samorządowej jednostki samorządu terytorialnego województwa podkarpackego.*	*Urząd Miejski Dynów*	*2011*	*2014*	*481 847,00*	*153 311,65*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Dynowie: Urzędu Miejskiego, Szkoły Podstawowej Nr 2, budynku OSP (ul. Szkolna), budynku OSP (ul. Bartkówka), budynku zaplecza stadionu miejskiego - Celem głównym projektu jest poprawa stanu i efektywności wykorzystania infrastruktury energetycznej poprzez termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Dynowa. Realizacja projektu zmierzać będzie do zwiększenia efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Dynów.*	*Urząd Miejski Dynów*	*2012*	*2014*	*2 393 359,78*	*2 300 863,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
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**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*153 311,65*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 300 863,78*

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Opis przyjętych wielkości do wieloletniej prognozy Miasta Dynów
na lata 2014 do 2025

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) i Prognoza Kwoty Długu Miasta Dynowa PKD obejmują lata 2014-2023. Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych prognozę sporządzono na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć oraz prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.. Przy konstruowaniu WPF założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Miasta powinien zostać spłacony. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe. WPF oraz PKD opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

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

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2014-2022 przedstawia tabela poniżej:

lata	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
dynamika PKB	2,5%	3,8%	4,3%	4,3%	4,1%	3,8%
inflacja (średnioroczna)	2,4	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4 %
WIBOR6M	2,54%	3,11%	3,78%	4,0%	4,2%	4,2%
lata	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
dynamika PKB	3,3%	3,2%	3,1 %	3,0 %	2,9 %	2,8%
inflacja (średnioroczna)	2,4%	2,4 %	2,4 %	2,3 %	2,3 %	2,3
stopy procentowe w ujęciu nominalnym	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2 %	4,2

2. DOCHODY

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2014-2023 podzielono na 2 wewnętrzne okresy. Pierwszy okres obejmuje lata 2014-2015, w których to prognozowane dochody prezentowane są w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz grupy dochodów, ze wskazaniem niektórych ważniejszych źródeł dochodów. W ramach tego okresu można wyróżnić rok 2014 jako rok budżetowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale budżetowej oraz zmianami do dnia 06-11-2014 r. . Drugi okres to lata 2016-2023, w którym dochody szacuje się jedynie w podziale na dochody bieżące , zakładając dochody ze sprzedaży majątku w roku 2016 na kwotę 300 000 zł, w 2017 na wielkość 200 000 zł, w roku 2018 na wartość 100 000 zł oraz w roku 2020 na kwotę 200 000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku obejmować będą mienie gminne (przejętą za długi halę produkcyjną oraz lokale mieszkalne i użytkowe). Przeszacowanie dochodów bieżących w tym okresie odbywa się wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług powiększonym o 0,15 % wzrostu PKB

2.1. Dochody w latach 2014-2015

Szczegółowy opis dochodów w roku 2014 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2014 rok. Podstawę zaplanowania dochodów i ich dynamiki na lata 2014-2015 stanowiło przewidywane wykonanie dochodów w roku 2013 oraz dane historyczne z lat 2011 i 2012. Założono ogólny wzrost dochodów w całym okresie prognozy o przewidywany wskaźnik inflacji średniorocznej. Dochody na 2014 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Miasta Dynowa na 2014 rok.

2.1.1. Dochody bieżące w latach 2014-2015

Wpływy z podatków

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

Wyszczególnienie	2014	2015
Wpływy z podatków	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	103,9%

Podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych

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

Podatek od czynności cywilnoprawnych

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

Wyszczególnienie	2014	2015
Podatek od czynności cywilno-prawnych	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	106,3 %

Podatek od spadków i darowizn

przyjęto na poziomie prognozowanych wpływów w roku 2013

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Przyjęto według wartości prognozowanych na rok 2014.

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

Wpływy z opłat

Wpływy z opłat w latach 2014-2015 oszacowano głównie w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej z uwzględnieniem innych czynników wpływających na wysokość dochodów. Prognozując kwoty dochodów w tej grupie uwzględniono m.in. skutki aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości. Łączną dynamikę wpływów ze wszystkich opłat zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2014	2015
wpływy z opłat	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	102,5 %

Udziały we wpływach z podatku dochodowego

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

Wyszczególnienie	2014	2015
udziały we wpływach z podatku	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	106,3%

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

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

Szczegółowy sposób oszacowania wpływów z tego tytułu przedstawiono w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	2014	2015
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	106,3 %

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych

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

Wyszczególnienie	2014	2015
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	106,3 %

Pozostałe dochody własne

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

Wyszczególnienie	**2014**	**2015**
Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody własne	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	102,5

Odsetki

Wpływy w ramach tej grupy dochodów zostały ustalone w oparciu o prognozowane wielkości na rok 2014

Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST

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

Wyszczególnienie	**2014**	**2015**
Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	102,5%

Subwencja ogólna

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

Wyszczególnienie	**2014**	**2015**
Subwencja ogólna	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami	102,5

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

W ramach tej grupy dochody zaplanowano w oparciu o przyznane Miastu na podstawie umów środki zagraniczne stanowiące dofinansowanie projektów realizowanych przez następujące jednostki budżetowe:

-- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dynowie:
- rok 2014 110785,56 zł
- rok 2015 36 518,68 zł

Dotacje celowe z budżetu państwa

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

2.1.2. Dochody majątkowe w latach 2014-2015

Dochody jednostek budżetowych oraz inne dochody własne

Dochody majątkowe na 2014 rok jak w uchwale budżetowej na 2014 rok .W ramach tej grupy dochodów w latach 2014-2015 zaplanowane zostały:
- dochody ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności

Wpływy ze sprzedaży majątku

W roku 2014 zakłada się sprzedaż majątku w kwocie 231 800 zł – planuje się sprzedaż lokalu użytkowego , natomiast w roku 2015 przewidywana jest sprzedaż lokali mieszkalnych.

Środki zagraniczne

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

Wyszczególnienie	2014	2015
Środki zagraniczne	jak w uchwale budżetowej wraz ze zmianami na kwotę 7 614 983,32 zł	0,00

Dochody w latach 2014 i 2015 przedstawia poniższa tabela

LP	Wyszczególnienie	wykonanie za rok 2013	2014	2015
1.	Dochody bieżące, z tego:	16 341 454,88	17 428 856,91	15 890 729,68
A	Dochody własne, z tego:	5 222 534,35	5 288 698,68	5 606 211
A. 1.	Wpływy z podatków (za wyjątkiem udziałów w podatkach), w tym:	2 537 395,34	2 697 323	2 748 611
	- od nieruchomości	1 641 714,61	1 616 200	1 635 000
	- rolnego	253 989,83	241 100	251 000
	- od środków transportowych	61 833	76 000	79 000
	- od czynności cywilno-prawnych	89 496	41 100	43 700
	- od spadków i darowizn	- 26 796	8 000	8 000
	- wpływy z opłat (opłata targowa, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu, skarbowa, podatek śmieciowy)	383 183,41	591 362	606 200

	- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	39 214	39 511	39 511
	- pozostałe wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych	94 760,39	84 050	86 200
A. 2.	Wpływy z opłat (za gospodarcze korzystanie ze środowiska)	133 342,99	32 000	33 000
A. 3.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego, z tego:	1 977 473,18	1 961 561	2 211 600
	- PIT	1 880 162	1 911 561	2 158 500
	- CIT	97 311,18	50 000	53 100
A. 4.	Odsetki od lokat	19 821,93	30 000	10 000
A. 5.	Dotacje celowe i pomoc finansowa od innych JST	169 716	181 500	186 000
A 6	Dzierżawa mienia komunalnego oraz wpływy za wieczyste użytkowanie gruntów	161 767,85	147 059	142 100
A 7	Wpływy pozostałości środków obrotowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej (Miejskie Przedszkole)	81 346,40	96 686,61	0
A. 8	Pozostałe dochody własne	141 670,66	142 569,07	274 900
B	Subwencja ogólna, z tego:	7 782 144	8 398 083	7 710 400
B. 1.	Część wyrównawcza	2 602 388	2 559 830	2 623 800
B. 2.	Część oświatowa	5 084 921	5 838 253	5 086 600
B3	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	94 835	0	
C	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (POKL)	114 599,52	110 785,56	36 518,68
D.	Dotacje celowe z budżetu państwa, z tego:	3 222 177,01	3 631 289,67	2 537 600
D. 1.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne	592 912,57	1 069 888,61	125 900
D. 2.	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone	2 411 792,64	2 424 248,06	2 411 700
D. 3	Dotacja z budżetu państwa na zadania własne Gminy (dożywianie dzieci w szkołach)	75 000	71 153	0
D. 4.	Dotacja z budżetu państwa na zadania własne Gminy (pomoc materialna dla uczniów)	142 471,80	66 000	0
II.	Dochody majątkowe, z tego:	1 618 472,55	7 940 932,24	105 000
A.	Dochody własne, z tego:	5 152,34	237 300	105 000
A. 1.	Dochody ze sprzedaży majątku	0,00	231 800	100 000
A. 2.	Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności dla osób fizycznych oraz sprzxedaż składników majątkowych	5 152,34	5 500	5 000
A 3	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dotacjua z budżetu państwa i funduszy celowych	1 613 320,21	7 703 632,24	0
	Dochody ogółem	17 959 927,43	25 369 789,15	15 995 729,68

2.2. Dochody w latach 2016-2023

2.2.1. Dochody bieżące w latach 2016-2023

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

dynamika dochodów bieżących	Lata							
	2016	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
	103,15%	103,15%	103,2%	102,97%	102,9%	102,88%	102,87%	102,75
	2024 - 102,75%			2025- 102,74%				

2.2.2. Dochody majątkowe w latach 2016-2023

Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2015 i 2016 po 300 000 zł . w roku 2017 i 2020 po 200 000 zł oraz w roku 2018 100 000 zł. W latach tych nastąpi srzedaż hali produkcyjnej przejętej za zobowiązania podatkowe oraz obiektów użytkowych.

3. WYDATKI

Wydatki budżetu w latach 2014-2023 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono ponadto wydatki na:

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

3.1. Wydatki bieżące

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

wyszczególnienie	**dynamika w latach**		
	2014	**2015**	**2016-2017 (rocznie)**
wydatki bieżące bez odsetek	wydatki wg uchwały budżetowej plus zmiany	inflacja (102,5%)	inflacja (102,5%)
		2018-2022	**2023-2025**
		inflacja (102,4%)	inflacja (102,3%)

W ramach wieloletniej prognozy finansowej począwszy od 2015 roku dokonano przeszacowania wydatków bieżących bez odsetek corocznie o poziom inflacji (tj. w latach 2015-2017 o 2,5 %, w latach 2018 do 2022 o 2,4 oraz w latach 2013 do 2025 o 2,3%). W roku 2015 założono trwałą oszczędność w wydatkach bieżących na kwotę 243 000 zł , w związku z czym wskaźnik przeszacowania uległ obniżeniu

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

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

3.2. Wydatki majątkowe

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

Wykaz zadań ciągłych w latach 2014-2015 przedstawiono szczegółowo w tabeli poniżej:

Zadanie	przewidywane wykonanie w roku 2013	2014	2015	Razem 2013-2015
Rewitalizacja Rynku Miasta wraz z przyległymi uliczkami	1 163 793,74	9 092 942,02	0	10 256 735,76
Podkarpacki System Administracji Publicznej	327 716,51	153 311,65	0	481 028,16
Budowa i przebudowa miejskiej sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie Miasta Dynów – etap I	756 264,36	0	0	756 264,36
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Dynowie: Urząd Miejski, Szkoła Podstawowa Nr 2, budynek OSP (ul. Szkolna), budynek OSP (ul. Bartkówka), budynek zaplecza stadionu miejskiego	0,00	2 300 863,78	0	2 300 863,78
Razem	2 247 774,61	11 547 117,45	0	13 794 892,06

W latach 2015 do 2016 planuje się dalszą rozbudowę sieci wodociągowej na łączną kwotę 1 206 988 zł, która będzie realizowana w ramach zadań jednorocznych na podstawie posiadanych środków.

Od roku 2016 do 2025 planuje się kontynuację kanalizacji sanitarnej ze środków własnych na łączną kwotę 2 423 641 zł. Na tym etapie sporządzania wieloletniej prognozy finansowej nie zakładano współfinansowania budowy kanalizacji sanitarnej, ani też rozbudowy dalszej części sieci wodociągowej w ramach okresu programowania UE 2007-2013, ponieważ w chwili obecnej brak było naboru wniosków.

4. Przychody, rozchody oraz wyniki budżetu

4.1. Przychody budżetu

W ramach przychodów do pozyskania w latach 2014-2015 zaplanowano środki z tytułu:

- długu planowanego tj. kredytu do zaciągnięcia,

Dług do zaciągnięcia

Dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej założono pozyskiwanie środków kredytowych i pożyczkowych (w roku 2013 w kwocie 756 729,72 zł) które stają się głównym źródłem finansowania inwestycji w tym okresie oraz źródłem spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek. Proponowany okres spłaty środków kredytowych do pozyskania w latach 2013 nie przekracza 10-11 lat. Kwoty długu do zaciągnięcia w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela:

wyszczególnienie	kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017-2025
Dług do zaciągnięcia	3 602 725	0	0	0

4.2. Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2014-2025 zaplanowano środki z tytułu:- spłaty zadłużenia

Spłata zadłużenia

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

Spłata zadłużenia **kwoty w latach**				
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
574 912	198 912	133 912	411 000	661 000
2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
741 000	751 000	921 000	1 041 000	1191 0000
2024	**2025**			
1 220 000	1 368 959			

4.3. Wyniki budżetu

Wynik budżetu (deficyt/nadwyżka)

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

- rok 2014 w którym planowany jest deficyt budżetu,
- lata 2015-2025, w których prognozowana jest nadwyżka budżetowa.

Deficyt budżetu w roku 2014 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego przy znaczącym udziale środków zagranicznych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2015-2025 jest źródłem spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek . Wysokość sald wynikowych budżetu (nadwyżka/deficyt) w poszczególnych latach przedstawiono w poniższej tabeli:

wynik budżetu (nadwyżka/deficyt) **kwoty w latach**				
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
- 4 694 560,49	198 912	133 912	411 000	661 000
2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
741 000	751 000	921 000	1 041 000	1 191 000
2024	**2025**			
1 220 000	1 368 959			

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

Salda operacyjne budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej wyszczególniono 3 salda operacyjne budżetu:

saldo operacyjne (dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz wolne środki – wydatki bieżące), którego wartość zgodnie z art. 242 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych począwszy od 2011 roku nie może być ujemna, saldo operacyjne brutto (dochody bieżące – wydatki bieżące bez odsetek),

saldo operacyjne netto (dochody bieżące – wydatki bieżące – spłata zadłużenia).

Saldo operacyjne (art. 242 ustawy o finansach publicznych)

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

	wartość w latach						
saldo operacyjne (dochody bieżące plus wolne środki -wydatki bieżące)	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	1 710 060,14	407 912	521 500	641 100	791 800	910 300	1 021 900
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**		
	1 135 200	1 251 900	1 368 800	1 488 800	1 609 800		

Saldo operacyjne brutto

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

	wartość w latach						
saldo operacyjne brutto	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	208 312,65	577 912	686 500	801 100	951 800	1 060 300	1 161 900
	2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**		
	1265 200	1 351 900	1 438 800	1 548 800	1 649 800		

Saldo operacyjne netto

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

saldo operacyjne netto **wartość w latach**						
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
-366599,35	209 000	387 588	230 100	130 800	169 300	270 900
2021	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**		
214 200	210 900	177 800	268 800	240 841		

5. Prognoza kwoty długu

5.1. Zadłużenie i jego obsługa

5.1.1 Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2013 roku wyniesie 5 610 970 zł roku Realizacja założonego programu inwestycyjnego „Rewitalizacja Rynku Miasta wraz z przyległymi uliczkami", Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, a także konieczność zaciągnięcia w roku 2014 kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętego zadłużenia (konieczność wcześniejszej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek) powoduje wzrost kwoty długu. Prognozuje się, że kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2014 roku, przyjmując wartość 8 638 783 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2025. Wartość zadłużenia w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku przedstawia poniższa tabela:

zadłużenie na koniec roku **w latach**				
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
8 638 783	8 439 871	8 305 959	7 894 959	7 233 959
2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
6 492 959	5 741 959	4 820 959	3 779 959	2 588 959
2024	**2025**			
1 368 959	**0**			

5.1.2. Obsługa zadłużenia

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

obsługa zadłużenia **w latach**				
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
165 000	170 000	165 000	160 000	160 000
2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
150 000	140 000	130 000	100 000	70 000
2024	**2025**			
60 000	**40 000**			

5.2. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

5.2.1. Limity obowiązujące do roku 2013

Zgodnie z obowiązującymi przepisami do roku 2013 włącznie zastosowanie mają 2 ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie: relacja kwoty długu w stosunku do dochodów (dopuszczalne maksimum – 60 %), relacja kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń do dochodów (dopuszczalne maksimum 15 %).

Zgodnie z art. 169 oraz 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych

ograniczeń w zakresie powyższych relacji nie stosuje się do długu (a także jego obsługi) zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE. Powyższe wyłączenia można stosować jedynie w trakcie realizacji tychże projektów. Po ich zakończeniu nie stosuje się ustawowych wyłączeń. Opracowując prognozę kwoty długu nie stosowano wyżej omawianych wyłączeń.

Wskaźnik limitujący wartość zadłużenia

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

wyszczególnienie	wartość w latach					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
zadłużenie na koniec roku / dochody	34,05	52,11	49,75	46,14	41,21	36,14
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	2025
	30,73	25,35	19,32	12,88	6,63	0

Wskaźnik limitujący wartość obsługi zadłużenia

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

wyszczególnienie	wartość w latach					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
obsługa zadłużenia / dochody	0,65	1,05	0,99	0,93	0,91	0,83
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	0,75	0,68	0,51	0,35	0,29	0,19

5.2.2. Limity obowiązujące od roku 2014

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

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Im wyższe to saldo tym wyższe możliwości zadłużania. Nowe regulacje w tym zakresie w dużym stopniu uzależniają więc możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego od poziomu salda operacyjnego. Po pierwsze dodatnie saldo operacyjne jest kwotą, która wprost może być przeznaczona na inwestycje a po drugie jej poziom przesądza o możliwościach zaciągania długu, który co do zasady służy celom inwestycyjnym.

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

wyszczególnienie	wartość w latach					
	2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
	7,44	5,21	4,77	3,46	4,74	4,97
	2,92	2,28	1,79	3,34	4,68	4,96
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	5,02	5,56	5,86	6.30	6,39	6,81
	4,77	5,53	5,83	6,27	6,20	6,64
	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

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