

**ZARZĄDZENIE NR 122/12
BURMISTRZA DUKLI**

z dnia 21 listopada 2012 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dukla

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), Burmistrz Dukli zarządza, co następuje:

§ 1. Przedstawia Radzie Miejskiej w Dukli i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dukla.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza Skarbnikowi Gminy Dukla.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Marek Górak

Projekt

z dnia 21 listopada 2012 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W DUKLI**

z dnia 21 listopada 2012 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dukla

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) i art. 228 ust. 1 pkt 2, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska w Dukli, uchwała co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dukla na lata 2013-2020 wprowadza następujące zmiany:

1. Wstrzymuje kolejny etap wykonania przedsięwzięcia pn. „Budowa infrastruktury sportowej w Dukli”, o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych poprzez zmniejszenie planu wydatków w roku 2013 o kwotę 290.000,00 zł zgodnie z załącznikami nr 2 do uchwały.

§ 2. Określa nową Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2020, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Określa wykaz przedsięwzięć po zmianach, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Zmienia zakres upoważnień Burmistrza Dukli do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do kwoty 2.315.343,10 zł, w tym:

1. w 2014 r. do kwoty 2.225.343,10 zł,
2. w 2015 r. do kwoty 20.000,00 zł,
3. w 2016 r. do kwoty 20.000,00 zł,
4. w 2017 r. do kwoty 25.000,00 zł,
5. w 2018 r. do kwoty 25.000,00 zł,

§ 5. Upoważnia Burmistrza Dukli 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zawieranych na czas określony, w zakresie:

- 1) usług audytu w 2014 r. do kwoty 10.000,00 zł,
- 2) bieżącego i zimowego utrzymania czystości i porządku w Dukli oraz utrzymanie czystości na przystankach na terenie gminy w 2014 r. do kwoty 35.000,00 zł,
- 3) zawarcia umów telefonii komórkowej w 2015 r. do kwoty 5.000,00 zł.
- 4) dowóz w roku szkolnym 2013/2014 uczniów szkół podstawowych i gimnazjów w roku 2014 do kwoty 110.000,00 zł,

§ 6. Objasnienie wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Dukli.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem	40 586 301,36	44 582 000,00	48 821 382,00	50 135 000,00	52 664 000,00	55 318 000,00	57 948 000,00	60 785 000,00
	Dochody bieżące	39 209 086,77	44 082 000,00	46 344 000,00	49 885 000,00	52 379 000,00	54 998 000,00	57 748 000,00	60 635 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	601 892,77							
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	601 892,77							
	dochody majątkowe, w tym:	1 377 214,59	500 000,00	2 477 382,00	250 000,00	285 000,00	320 000,00	200 000,00	150 000,00
	ze sprzedaży majątku	400 000,00	500 000,00	370 000,00	250 000,00	285 000,00	320 000,00	200 000,00	150 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	907 214,59		2 087 382,00					
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	907 214,59		2 087 382,00					
2.	Wydatki ogółem	42 357 926,03	44 978 000,00	46 367 600,00	47 763 530,85	50 245 600,00	51 497 000,51	53 261 968,46	58 583 719,31
	Wydatki bieżące	38 710 432,00	39 830 000,00	40 078 600,00	41 373 900,00	42 912 100,00	44 298 000,00	46 687 000,00	48 435 000,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:	37 790 432,00	39 030 000,00	39 198 600,00	40 473 900,00	42 112 100,00	43 698 000,00	46 287 000,00	48 185 000,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji								
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp								
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	405 571,54							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	321 862,23							
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	920 000,00	800 000,00	880 000,00	900 000,00	800 000,00	600 000,00	400 000,00	250 000,00
	odsetki i dyskonto	900 000,00	795 000,00	875 000,00	895 000,00	795 000,00	595 000,00	380 000,00	230 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	3 647 494,03	5 148 000,00	6 289 000,00	6 389 630,85	7 333 500,00	7 199 000,51	6 574 968,46	10 148 719,31
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	2 348 648,00	1 970 343,10						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	518 392,37							
3.	Wynik budżetu	-1 771 624,67	-396 000,00	2 453 782,00	2 371 469,15	2 418 400,00	3 820 999,49	4 686 031,54	2 201 280,69
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	498 654,77	4 252 000,00	6 265 400,00	8 511 100,00	9 466 900,00	10 700 000,00	11 061 000,00	12 200 000,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-2 270 279,44	-4 648 000,00	-3 811 618,00	-6 139 630,85	-7 048 500,00	-6 879 000,51	-6 374 968,46	-9 998 719,31
5.	Przychody budżetu	4 724 024,67	1 396 469,15	180 000,00		291 600,00	624 800,51	152 470,88	
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego								
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego								
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	4 724 024,67	1 396 469,15	180 000,00		291 600,00	624 800,51	152 470,88	
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 771 624,67	396 000,00						
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu								
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
6.	Rozchody budżetu	2 952 400,00	1 000 469,15	2 633 782,00	2 371 469,15	2 710 000,00	4 445 800,00	4 838 502,42	2 201 280,69
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	2 952 400,00	1 000 469,15	2 633 782,00	2 371 469,15	2 710 000,00	4 445 800,00	4 838 502,42	2 201 280,69
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	615 000,00		922 382,00					
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)								
7.	Kwota długu	17 555 962,87	17 951 962,87	15 498 180,87	13 126 711,72	10 708 311,72	6 887 312,23	2 201 280,69	
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)								
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	922 382,00	922 382,00						
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	43,26%	40,27%	31,74%	26,18%	20,33%	12,45%	3,80%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	40,98%	38,20%	31,74%	26,18%	20,33%	12,45%	3,80%	
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	9,49%	4,03%	7,19%	6,52%	6,66%	9,11%	9,01%	4,00%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,98%	4,03%	5,30%	6,52%	6,66%	9,11%	9,01%	4,00%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)								
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	2,21%	10,66%	13,59%	17,48%	18,52%	19,92%	19,43%	20,32%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	7,00%	4,60%	5,31%	8,82%	13,91%	16,53%	18,64%	19,29%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	7,11%	4,71%	5,43%	8,82%	13,91%	16,53%	18,64%	19,29%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	9,49%	4,03%	7,19%	6,52%	6,66%	9,11%	9,01%	4,00%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,98%	4,03%	5,30%	6,52%	6,66%	9,11%	9,01%	4,00%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 284 680,00	19 950 000,00	20 650 000,00					
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 734 100,00	3 921 000,00	4 117 050,00					
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	671 100,00	255 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00		
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	2 358 648,00	1 970 343,10						
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **			2 453 782,00	2 371 469,15	2 418 400,00	3 820 999,49	4 686 031,54	2 201 280,69
17.	Wartość przyjętych zobowiązań								
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej								
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spoz.								
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej								
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej								
	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:								
	na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa								

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do									
Przedsięwzięcia ogółem													
- wydatki bieżące					9 118 683,31	3 029 748,00	2 225 343,10	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	5 700 650,67
- wydatki majątkowe					2 947 798,74	671 100,00	255 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	1 289 898,57
- wydatki majątkowe					6 170 884,57	2 358 648,00	1 970 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 410 752,10
1) programy, projekty lub zadania (razem)					8 293 983,31	2 799 748,00	1 990 343,10	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	5 229 150,67
- wydatki bieżące					2 123 098,74	441 100,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	818 398,57
- wydatki majątkowe					6 170 884,57	2 358 648,00	1 970 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 410 752,10
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					7 613 983,31	2 789 748,00	1 970 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 109 150,67
- wydatki bieżące					2 013 098,74	441 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708 398,57
Czas na aktywność w Gminie Dukla - Cel: Uaktywnienie zawodowe i społeczne osób zamieszkałych w gminie, zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez zwiększenie ich kompetencji i umiejętności zawodowych oraz społecznych.		MOPS	2009	2013	858 677,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
Dukielskie specjały - kto, gdzie i jakie - Cel: Promocja i popularyzacja produktów lokalnych, tradycyjnych, i regionalnych wytwarzanych w Gminie Dukla		Urząd Miejski	2012	2013	22 550,74	22 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 550,74
Dukielskie specjały - kto, gdzie i jakie.		75075	Urząd Miejski	2012	2013	22 550,74	22 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 550,74
Projekt pt."Indywidualizacja = edukacja" - Cel: Zaspokojenie specjalnych potrzeb edukacyjnych i wyrównywanie szans przez indywidualizację procesu kształcenia dzieci z klas I-III w 89% publicznych szkół podstawowych na terenie Gminy		DUKLA	2012	2013	291 571,00	58 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 571,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Zespół Szkół Publicznych w Łękach Dukielskich	2012	2013	29 999,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 999,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Zespół Szkół Publicznych w Równem	2012	2013	30 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Zespół Szkół Publicznych w Tylawie	2012	2013	29 998,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 998,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Zespół Szkół Nr 1 w Dukli	2012	2013	81 591,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 591,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Zespół Szkół Publicznych w Jasionce	2012	2013	29 998,70	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 998,70
Indywidualizacja = edukacja		80101	Szkoła Podstawowa w Głojscach	2012	2013	29 993,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 993,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Szkoła Podstawowa w Iwli	2012	2013	29 993,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 993,00
Indywidualizacja = edukacja		80101	Szkoła Podstawowa w Wietrznie	2012	2013	29 998,30	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 998,30
Remont sali widowiskowo-kinowej Ośrodka Kultury w Dukli - Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców z obszarów wiejskich w zakresie dostępu do infrastruktury kultury. Zachowanie dziedzictwa kulturowego lokalnej		Urząd Miejski	2011	2013	840 300,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 276,83
Kino- remont i aparatura		92109	Urząd Miejski	2011	2013	840 300,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 276,83

- wydatki majątkowe					5 600 884,57	2 348 648,00	1 970 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 752,10			
Budowa hali widowiskowo-sportowej w Jasionce - Cel: Zmniejszenie dysproporcji w dostępie do infrastruktury sportowo-edukacyjnej mieszkańców obszarów wiejskich poprzez budowę hali widowiskowo-sportowej					Urząd Miejski	2012	2014	2 402 000,00	1 210 000,00	1 187 000,00	0,00	0,00	0,00	2 397 000,00		
Budowa hali w Jasionce	80101	Urząd Miejski	2012	2014	2 402 000,00	1 210 000,00	1 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 000,00			
Budowa i przebudowa wodociągu w miejscowościach: Nadole i Dukla - Cel: Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody z wodociągu miejskiego.					Urząd Miejski	2011	2013	1 004 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 700,00		
Wodociąg Nadole	01010	Urząd Miejski	2011	2013	1 004 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 700,00			
Ochrona walorów środowiskowych Gminy Dukla poprzez zmniejszenie emisji szkodliwych związków do atmosfery. - Cel: Podniesienie efektywności wykorzystania energii przez obiekty użyteczności publicznej - minimalizacja					Urząd Miejski	2012	2014	1 475 095,57	496 920,00	783 343,10	0,00	0,00	0,00	1 280 263,10		
Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy, ZS w Dukli, ZS w Równem	90005	Urząd Miejski	2012	2014	1 475 095,57	496 920,00	783 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 263,10			
PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Cel: zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy					Urząd Miejski	2010	2013	556 789,00	517 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 789,00		
PSe-AP	72095	Urząd Miejski	2010	2013	556 789,00	517 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 789,00			
Remont sali widowiskowo-kinowej Ośrodka Kultury w Dukli - Cel: Poprawa warunków życia mieszkańców z obszarów wiejskich w zakresie dostępu do infrastruktury kultury. Zachowanie dziedzictwa kulturowego lokalnej					Urząd Miejski	2011	2013	163 000,00	74 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00		
Kino- remont i aparatura	92109	Urząd Miejski	2011	2013	163 000,00	74 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00			
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					680 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	120 000,00			
- wydatki bieżące					110 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	110 000,00			
PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Cel: utrzymanie efektów projektu w okresie trwałości.					Urząd Miejski	2014	2018	110 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	110 000,00
- wydatki majątkowe					570 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00			
Budowa infrastruktury sportowej w Dukli. - Cel: Podniesienie jakości życia mieszkańców Gminy Dukla poprzez budowę infrastruktury sportowej.					Urząd Miejski	2011	2013	570 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00		
Budowa infrastruktury sportowej w Dukli.	92601	Urząd Miejski	2011	2013	570 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00			
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok					824 700,00	230 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 500,00			
- wydatki bieżące					824 700,00	230 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 500,00			
Usługi opiekuńcze - Cel: zapewnienie pomocy osobom starszym i chorym zgodnie z przepisami ustawy o pomocy społecznej					Urząd Miejski	2011	2014	824 700,00	230 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	471 500,00		
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Prognozę dochodów na 2013 rok opracowano na podstawie następujących danych:

- 1) **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** - występuje wyraźna tendencja wzrostowa od roku 2011. Na rok 2013 został założony plan wyższy o 6% w stosunku do planu na 2012 r. Kwota ta jest niższa niż zakładana w prognozie przez MF.
- 2) **Podatek od nieruchomości** – stawki zostały podniesione o 4,5% w stosunku do roku 2012. Dochody zostały zaplanowane na podstawie analizy przypisów, odpisów i zaległości. Wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłoszonych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za trzy kwartały 2012 roku wyniósł 3,9 %.
- 3) **Podatek rolny** został zaplanowany na podstawie stawki ogłoszonej przez prezesa GUS. Po analizie zaległości założony został 17% wzrost tych dochodów. Gmina nie przygotowała uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny 1 kwintala żyta.
- 4) **Podatek leśny** jest pobierany na podstawie stawek z rozporządzenia, średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS. Plan określono po analizie przypisów, odpisów i zaległości.
- 5) **Podatek od środków transportowych** został zaplanowany na poziomie wyższym niż w 2012 roku. Uchwałą Rady Miejskiej zostały podniesione na rok 2013 stawki podatku o 4,5%. Wpływy będą zależą od sytuacji ekonomicznej firm transportowych.
- 6) **Opłata eksploatacyjna** jest dochodem ze zwirowni i kopalni działających na terenie gminy. Dochody deklaruje i uiszcza przedsiębiorca po zakończeniu każdego kwartału na podstawie wydobytych kopalni zgodnie z obowiązującymi przepisami. Założono w roku 2013 niższy plan niż 2012 w związku z planowanym niższym wydobyciem.
- 7) **Podatek od czynności cywilnoprawnych** jest dochodem pobieranym przez urzędy skarbowe. Po analizie sprawozdań z US wpływy został zaplanowany w roku 2013 na poziomie niższym niż 2012 r.
- 8) **Wpływy z różnych opłat** były na wysokim poziomie w latach 2010-2011 głównie z tytułu opłaty za korzystanie ze środowiska. Dochody na 2013 r. są symboliczne, ponieważ zostało zamknięte wysypisko śmieci. W planie nie uwzględniono wpływów z opłat śmieciowych.
- 9) **Dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych** - na rok 2013 zaplanowano na poziomie 2012 r.
- 10) **Dotacje na zadania zlecone** są to dochody przekazane przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki na zadania zlecone gminie do realizacji. Na rok 2013 plan dotacji został przekazany niższy o 3% od aktualnego planu na 2012 rok. Plan w ciągu roku jest systematycznie zwiększany decyzjami Wojewody.

- 11) **Dotacje na zadania własne** spadają wyraźnie od 2008 r. Podkarpacki Urząd Wojewódzki zaplanował dotacje na 2013 rok o 53% niższe od aktualnego planu na 2012 rok. Dochody te wzrosną w roku budżetowym o środki na: stypendia, dożywianie, podręczniki w ramach zawartych porozumień z udziałem środków gminy.
- 12) **Subwencja oświatowa** ma bardzo powolną tendencję wzrostową na rok 2013 wzrost wynosi 2 %.
- 13) **Subwencja wyrównawcza** została zaplanowana na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. W latach 2006-2009 miała tendencję wzrostową na poziomie 7%. Od roku 2010 nastąpił spadek wpływów ze względu na podział Gminy Dukla, subwencja została podzielona proporcjonalnie na mieszkańców obu gmin a nie na podstawie metod wyliczeniowych. Zgodnie z sprawozdaniem Rb-PDP dochody podatkowe za 2011 rok na mieszkańca w gminie wzrosły o 23,48 % a w kraju tylko o 6,75%. Dochody z tytułu w/w subwencji na 2013 rok spadły o 11,86 % tj. o 788.000,00 zł.
- 14) **Subwencja równoważąca** została zaplanowana na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. W latach 2009-2010 miała tendencję wzrostową na poziomie średnim 7%. W związku z mniejszą powierzchnią gminy od 2010 roku wzrósł wskaźnik gęstości zaludnienia na 1 km². Na rok 2013 w/w subwencja spadła o 6,21% tj. o 28.000,00 zł.
- 15) **Pozyskane różne środki zewnętrzne** na zadania inwestycyjne nie stanowią stałego źródła dochodów budżetu gminy. Zostały zaplanowane na 2013 r. na podstawie zawartych umów.
- 16) **Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych** planuje się w kwocie 400.000,00 zł. Wpływy będą pochodzić ze sprzedaży działek rolnych, budowlanych i działek zabudowanych nieruchomościami.

Dochody, których wartość stanowi mniej niż 0,5% planowanych dochodów ogółem w poszczególnych latach przyjęto wzrost 2,5 %.

Dochody w latach 2016-2020 zostały utrzymane na poziomie prognozy uchwalanej na rok 2012. W latach 2014-2015 dochody uległy zmianie. Prognozowane dochody w roku 2014 zostały obniżone o kwotę 1.015.000,00 zł do planowanej kwoty wykonania na koniec 2012 r. W roku 2015 zaplanowano wyższe dochody o kwotę 942.382,00 zł z tytułu refundacji z UE z zadań zrealizowanych w latach 2013-2014.

Prognoza wydatków na 2013 rok opracowano na podstawie następujących danych:

- 1) **Wynagrodzenie i pochodne** – uwzględniono skutek wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w wysokości 3,80% od września 2012 r. Nie zaplanowano dla pozostałych pracowników podwyżek, uwzględniono w prognozie nagrody jubileuszowe.
- 2) **Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst** – uwzględniono rozdział 75022, 75023, w roku 2012 wydatki planowane są niższe niż zakładano.
- 3) **Wydatki bieżące na obsługę długu** – zaplanowana na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczek, uwzględniając stawkę WIBOR i stopę redyskontową na 30 października 2012 r. Uwzględniono koszty obsługi zaplanowanych do zaciągnięcia

kredytów i pożyczek. Wydatki są niższe o kwotę 30.000,00 zł w związku z niższym saldem zadłużenia.

- 4) **Pozostałe wydatki bieżące** – zostały zaplanowane na poziomie umożliwiającym realizację zadań własnych gminy z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych, które nakazują utrzymanie odpowiedniego współczynnika obsługi długu.
- 5) **Wydatki majątkowe** – zaplanowano na podstawie zawartych umów - zadania ujęte w WPF w wykazie przedsięwzięć, kosztorysów lub szacunkowych wartości zadań planowanych do rozpoczęcia. Wydatki majątkowe są niższe o 3.464.898,97 zł od zakładanego planu.

Wydatki w latach 2013-2020 zostały zaplanowane na poziomie umożliwiającym realizację zadań własnych gminy z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych, które nakazują utrzymanie odpowiedniego współczynnika obsługi długu. Wynik budżetu gminy w latach 2015-2020 zamyka się nadwyżką, która przeznaczona jest na spłatę istniejącego zadłużenia gminy.

Polityka gminy ukierunkowana jest na ograniczanie wydatków bieżących przez wprowadzenie odpowiednich zmian.

Uwagi końcowe

Podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą i na wskaźniki zadłużenia jst, tj. dochody i wydatki są prognozowane na podstawie wielu danych. Wielkości przyjmowane w WPF w znacznym stopniu zależą i zależą będą od czynników obiektywnych, zewnętrznych, nie zależnych od gminy. Bardzo ważne znaczenie mają zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych, wprowadzanie nowych zadań do gmin jak również orzecznictwa sądów administracyjnych. Parametry zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa są wielkościami globalnymi i nie pozwalają na przyjęcie konkretnych kwot z określonych tytułów przez poszczególne jst. W zakresie danych, na które Gmina Dukla ma bezpośredni wpływ, przyjęte zostały do WPF na podstawie danych historycznych, zawartych umów i są realne.