

**UCHWAŁA NR XXVIII/182/13
RADY MIEJSKIEJ W DUKLI**

z dnia 29 stycznia 2013 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, uchwala co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dukla na lata 2012-2020 wprowadza następujące zmiany:

1. Zmienia zakres wykonania przedsięwzięcia pn. „Czas na aktywność w Gminie Dukla” finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, o którym mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych w związku z zwiększeniem zakresu projektu poprzez:

- 1) wydłużenie okresu realizacji przedsięwzięcia do 2014 roku,
- 2) zwiększenie łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań o kwotę 168.795,00 zł oraz zmianę limitu wydatków w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Określa Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z prognozą kwoty długu po zmianach, 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 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do kwoty 2.249.820,10 zł, w tym:

1. w 2014 r. do kwoty 2.159.820,10 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, 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) dowozu w roku szkolnym 2013/2014 uczniów szkół podstawowych i gimnazjów w roku 2014 do kwoty 110.000,00 zł,
- 4) usług opiekuńczych w 2014 r. do kwoty 235.000,00 zł,
- 5) przyłączenia do sieci dystrybucyjnej obietku: przepompownia ścieków w 2014 roku do kwoty 12.000,00 zł,
- 6) zawarcia umów telefonii komórkowej w 2015 r. do kwoty 5.000,00 zł.
- 7) ponoszenia opłat za przyłączenia do sieci energetycznej w roku 2015 do kwoty 5.000,00 zł,

§ 6. Objaśnienie 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.

Przewodniczący Rady

Andrzej Dziędzic

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem	40 737 701,36	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	39 220 486,77	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:	1 517 214,59	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	540 000,00	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	43 497 701,36	44 978 000,00	46 367 600,00	47 703 530,85	50 185 600,00	51 437 000,51	54 537 497,58	58 769 128,67
	Wydatki bieżące	38 818 485,13	39 830 000,00	40 078 600,00	41 313 900,00	42 852 100,00	44 238 000,00	46 627 000,00	48 385 000,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	37 898 485,13	39 030 000,00	39 198 600,00	40 413 900,00	42 052 100,00	43 638 000,00	46 227 000,00	48 135 000,00
	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:	529 279,79							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	424 037,43							
	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:	4 679 216,23	5 148 000,00	6 289 000,00	6 389 630,85	7 333 500,00	7 199 000,51	7 910 497,58	10 384 128,67
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	2 759 632,40	1 970 343,10						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	812 919,28							
3.	Wynik budżetu	-2 760 000,00	-396 000,00	2 453 782,00	2 431 469,15	2 478 400,00	3 880 999,49	3 410 502,42	2 015 871,33
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	402 001,64	4 252 000,00	6 265 400,00	8 571 100,00	9 526 900,00	10 760 000,00	11 121 000,00	12 250 000,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-3 162 001,64	-4 648 000,00	-3 811 618,00	-6 139 630,85	-7 048 500,00	-6 879 000,51	-7 710 497,58	-10 234 128,67
5.	Przychody budżetu	5 943 815,00	1 396 469,15	180 000,00		291 600,00	486 800,51		
	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	5 943 815,00	1 396 469,15	180 000,00		291 600,00	486 800,51		
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	2 760 000,00	396 000,00						
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu								
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
6.	Rozchody budżetu	3 183 815,00	1 000 469,15	2 633 782,00	2 431 469,15	2 770 000,00	4 367 800,00	3 410 502,42	2 015 871,33
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	3 183 815,00	1 000 469,15	2 633 782,00	2 431 469,15	2 770 000,00	4 367 800,00	3 410 502,42	2 015 871,33
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1u1p oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	846 415,00		922 382,00					
	Inne rozchody (bez splaty długu, np. udzielane pożyczki)								
7.	Kwota długu	16 275 024,39	16 671 024,39	14 217 242,39	11 785 773,24	9 307 373,24	5 426 373,75	2 015 871,33	
	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)	39,95%	37,39%	29,12%	23,51%	17,67%	9,81%	3,48%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	37,69%	35,33%	29,12%	23,51%	17,67%	9,81%	3,48%	
10.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	10,02%	4,03%	7,19%	6,64%	6,77%	8,97%	6,54%	3,69%
10a.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,95%	4,03%	5,30%	6,64%	6,77%	8,97%	6,54%	3,69%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do splaty 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	2,31%	10,66%	13,59%	17,59%	18,63%	20,03%	19,54%	20,40%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp (planistyczny)	7,00%	4,63%	5,35%	8,85%	13,95%	16,60%	18,75%	19,40%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	8,40%	6,03%	6,75%	8,85%	13,95%	16,60%	18,75%	19,40%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	10,02%	4,03%	7,19%	6,64%	6,77%	8,97%	6,54%	3,69%
13a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika splaty 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 splaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,95%	4,03%	5,30%	6,64%	6,77%	8,97%	6,54%	3,69%
14a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	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	19 959 643,80	20 658 231,33	21 381 269,43	22 129 613,86	22 904 150,34	23 705 795,61	24 535 498,45
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 756 100,00	3 868 783,00	3 984 846,49	4 104 391,88	4 227 523,64	4 354 349,35	4 484 979,83	4 619 529,23
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	823 418,00	424 477,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00		
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 348 913,00	1 970 343,10						
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **			2 453 782,00	2 431 469,15	2 478 400,00	3 880 999,49	3 410 502,42	2 015 871,33
17.	Wartość przejętych zobowiązań								
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej								

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz								
	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 przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:								
	na spłatę przejętych zobowiązań spzoz 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

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań	
		od	do									
Przedsięwzięcia ogółem				9 029 778,31	3 942 331,00	2 159 820,10	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	5 688 095,63	
- wydatki bieżące				2 291 893,74	593 418,00	189 477,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	987 193,57	
- wydatki majątkowe				6 737 884,57	3 348 913,00	1 970 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 902,06	
1) programy, projekty lub zadania (razem)				9 029 778,31	3 942 331,00	2 159 820,10	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	5 688 095,63	
- wydatki bieżące				2 291 893,74	593 418,00	189 477,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	987 193,57	
- wydatki majątkowe				6 737 884,57	3 348 913,00	1 970 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 902,06	
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)				7 782 778,31	3 490 531,00	2 139 820,10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 277 945,67	
- wydatki bieżące				2 181 893,74	593 418,00	169 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 193,57	
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	2014	1 027 472,00	169 318,00	169 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 795,00
Czas na aktywność w Gminie Dukla	85214 85219	MOPS	2011	2014	1 027 472,00	169 318,00	169 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 795,00
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	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.		DUKLA	2012	2013	291 571,00	58 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 571,00
Indywidualizacja = edukacja	80101	Szkoła Podstawowa w Głojskach	2012	2013	29 993,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 993,00
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 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 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	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	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 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 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 społeczności		Urząd Miejski	2011	2013	840 300,00	343 000,00	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	343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 276,83
- wydatki majątkowe					5 600 884,57	2 897 113,00	1 970 343,10	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	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	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	546 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 700,00
Wodociąg Nadole	01010	Urząd Miejski	2011	2013	1 004 000,00	546 500,00	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 zużycia energii oraz		Urząd Miejski	2012	2014	1 475 095,57	496 920,00	783 343,10	0,00	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	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	555 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 789,00
PSe-AP	72095	Urząd Miejski	2010	2013	556 789,00	555 723,00	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 społeczności		Urząd Miejski	2011	2013	163 000,00	87 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Kino- remont i aparatura	92109	Urząd Miejski	2011	2013	163 000,00	87 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					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
- wydatki majątkowe					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)					1 247 000,00	451 800,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	410 149,96
- wydatki bieżące					110 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	25 000,00	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	110 000,00
- wydatki majątkowe					1 137 000,00	451 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 149,96
Budowa infrastruktury sportowej w Dukli. - Cel: Podniesienie jakości życia mieszkańców Gminy Dukla poprzez budowę infrastruktury sportowej.		Urząd Miejski	2011	2013	860 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 235,00
Budowa infrastruktury sportowej w Dukli.	92601	Urząd Miejski	2011	2013	860 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 235,00
Wykonanie kompleksowego projektu budowlano-wykonawczego na budowę kanalizacji sanitarnej Łęki Dukielskie wraz z przysiółkami Myszkowskie, Pałacówka, Łazy. - Cel: Przygotowanie dokumentacji pod inwestycję ekologiczną		Urząd Miejski	2010	2013	160 000,00	112 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705,16

Kanalizacja Łęki Dukielskie wraz z przysiółkami Myszkowskie, Pałacówka, Łazy	01010	Urząd Miejski	2010	2013	160 000,00	112 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705,16
Wykonanie kompletnego projektu budowlanego kanalizacji deszczowej w Zboiskach - Cel: Przygotowanie dokumentacji pod inwestycję zapobiegającą lokalnym zalaniom i podtopieniom.			Urząd Miejski	2011	2013	50 000,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
Projekt kanalizacji deszczowej w Zboiskach	01078	Urząd Miejski	2011	2013	50 000,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
Wykonanie kompletnego projektu budowlanego sieci wodociągowej dla wsi Zboiska - Cel: Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wodociągu miejskiego.			Urząd Miejski	2010	2013	67 000,00	19 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209,80
Wodociąg Zboiska	01010	Urząd Miejski	2010	2013	67 000,00	19 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209,80

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 zależeć od sytuacji ekonomicznej firm transportowych.
- 6) **Oплата eksploatacyjna** jest dochodem ze zwirowni i kopalni działających na terenie gminy. Dochody deklaruje i uiszcza przedsiębiorca po zakończeniu każdego kwartału na podstawie wydobytych kopalin 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 Dukła, 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 922.382,00 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 bieżące na obsługę długu** – zaplanowana na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczek, uwzględniając stawkę WIBOR i stopę redyskontową na 30 grudnia 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.
- 3) **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.
- 4) **Wydatki majątkowe** – zaplanowano na podstawie zawartych umów - zadania ujęte w WPF w wykazie przedsięwzięć, kosztorysów lub szacunkowych wartości zadań planowanych do rozpoczęcia.

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.

Rozchody budżetu w latach 2013-2020:

Rozchody budżetu zostały zaplanowane na podstawie harmonogramu spłat już zawartych umów kredytowych lub pożyczkowych jak również został zaplanowany harmonogram spłat planowanych przychodów w latach 2013-2015 i 2017-2018. Wykazane zostały wyłączenia z art. 243 ust. 3 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych i dotyczą:

- 1) W roku 2013 zostanie spłacona pożyczka na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięcia pn.: „Remont sali widowiskowo-kinowej Ośrodka Kultury w Dukli”. Na dzień 31.12.2012 r. uruchomiona została kwota 163.950,45 zł, planowane uruchomienie pozostałych środków w kwocie 262.464,55 zł to rok 2013. Spłata łączna w 2013 roku w kwocie 426.415,00 zł.
- 2) W roku 2013 zostanie spłacona pożyczka pomostowa z WFOŚiGW w Rzeszowie na przedsięwzięcie pn.: „Budowa i przebudowa wodociągu w miejscowościach: Nadole i Dukla”. Na dzień 31.12.2012 r. uruchomiona została kwota 70.040,42 zł, planowane uruchomienie pozostałych środków w kwocie 349.959,58 zł to rok 2013. Spłata łączna w 2013 roku w kwocie 420.000,00 zł.
- 3) W wykazie przedsięwzięć ujęte zostały dwa zadania pn.: „ Budowa hali widowiskowo-sportowej w Jasionce” i „Ochrona walorów środowiskowych Gminy Dukla poprzez zmniejszenie emisji szkodliwych związków do atmosfery”, na które zostały złożone wnioski o środki z RPO Województwa Podkarpackiego. Jeżeli gmina pozyska dofinansowanie zostaną zaciągnięte zobowiązania finansowe na część wydatków unijnych w kwocie 922.382,00 zł. Planowana spłata nastąpi w roku 2015 po otrzymaniu refundacji.

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 na bezpośredni wpływ, przyjęte zostały do WPF na podstawie danych historycznych, zawartych umów i są realne.