

**Uchwała Nr LIII/583/14
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 30 maja 2014 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ropczyce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zmianami), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLVI/487/13 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy Gminy Ropczyce, dokonuje się następujących zmian:

1) w pkt 1 b, w grupie wydatki inwestycyjne zwiększa się zakres wykonywania wieloletniego przedsięwzięcia pn. "Rozbudowa Zespołu Szkół w Niedźwiadzie Dolnej wraz z doposażeniem bazy edukacyjnej szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu Gminy Ropczyce", o kwotę 50 000,00 zł, w związku z tym dokonuje się zmian w limitach wydatków w następujący sposób:

- w 2014 r. zwiększa się limit wydatków o kwotę 50 000,00 zł,

2) w pkt 1 b, w grupie wydatki inwestycyjne zwiększa się zakres wykonywania wieloletniego przedsięwzięcia pn. "Odbudowa trybun stadionu sportowego w Ropczycach", o kwotę 250 000,00 zł, w związku z tym dokonuje się zmian w limitach wydatków w następujący sposób:

- w 2014 r. zwiększa się limit wydatków o kwotę 250 000,00 zł,

2. W związku z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w ust. 1, zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 300 000,00 zł.

3. W związku z realizacją przedsięwzięć, o którym mowa w ust.1, zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł.

4. W związku z dokonanymi zmianami, o których mowa w ust. 1 załącznik nr 2 do uchwały Nr XLVI/487/13 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy Gminy Ropczyce, określający wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale Nr XLVI/487/13 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy Gminy Ropczyce załącznik nr 1 określający wieloletnią prognozę finansową otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Nie zmienia się zakres upoważnienia Burmistrza Ropczyc 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 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała LIII/583/14
z dnia 2014-05-30

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	74 554 076,76	67 088 601,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 465 475,73	1 210 803,16	0,00	
Wykonanie 2012	74 642 881,80	68 038 654,15	10 021 434,00	2 084 074,74	17 059 508,82	11 905 368,87	24 975 831,00	13 897 805,59	6 604 227,65	236 985,80	4 034 241,85	
Plan 3 kw. 2013	81 256 245,85	69 932 191,28	11 580 431,00	1 538 000,00	17 141 880,35	12 493 440,86	23 658 941,00	16 012 938,93	11 324 054,57	630 000,00	10 694 054,57	
Wykonanie 2013	75 812 615,50	69 260 092,19	11 158 250,00	690 726,02	16 253 896,25	12 200 548,63	23 808 941,00	17 348 278,92	6 552 523,31	382 145,25	6 170 378,06	
2014	85 744 270,88	72 763 977,23	14 047 551,00	1 000 000,00	18 007 608,38	13 494 678,38	23 915 083,00	15 793 734,85	12 980 293,65	1 000 000,00	11 980 293,65	
2015	70 682 927,00	70 282 927,00	12 005 679,00	1 695 645,00	16 567 489,00	13 043 221,00	24 801 263,00	15 212 851,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2016	72 177 612,00	71 877 612,00	12 054 249,00	1 680 427,00	16 651 254,00	13 237 083,00	25 996 244,00	15 495 438,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2017	74 948 866,00	74 748 866,00	12 654 249,00	1 780 427,00	16 983 931,00	13 511 401,00	27 249 069,00	16 081 190,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	74 848 866,00	74 748 866,00	12 654 249,00	1 780 427,00	16 983 931,00	13 511 401,00	27 249 069,00	16 081 190,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2019	74 908 655,86	74 808 655,86	12 654 249,00	1 780 427,00	17 043 720,86	13 511 401,00	27 249 069,00	16 081 190,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	75 000 000,00	74 900 000,00	12 654 249,00	1 500 000,00	17 415 492,00	13 511 401,00	27 249 069,00	16 081 190,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2011	75 879 647,80	61 464 458,57	0,00	0,00	x	965 042,67	0,00	0,00	0,00	14 415 189,23
Wykonanie 2012	74 740 163,26	61 540 831,86	0,00	0,00	x	1 168 812,48	1 168 812,48	0,00	0,00	13 199 331,40
Plan 3 kw. 2013	82 316 035,71	64 547 993,51	0,00	0,00	x	1 010 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	17 768 042,20
Wykonanie 2013	76 211 395,27	62 956 886,62	0,00	0,00	x	915 699,00	915 699,00	0,00	0,00	13 254 508,65
2014	85 744 270,88	64 770 474,73	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	20 973 796,15
2015	66 975 045,00	62 327 045,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	4 648 000,00
2016	67 645 700,00	62 385 825,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	5 259 875,00
2017	70 353 866,00	64 413 199,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	5 940 667,00
2018	69 848 866,00	64 233 506,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	5 615 360,00
2019	71 452 829,86	64 642 287,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	6 810 542,86
2020	73 150 612,14	65 813 160,14	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	7 337 452,00

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	-1 325 571,04	9 228 231,14	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	8 111 290,00	4 112 759,00	746 941,14	0,00
Wykonanie 2012	-97 281,46	5 031 137,00	1 254 000,00	1 254 000,00	0,00	0,00	3 777 137,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-1 059 789,86	5 377 413,86	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	4 977 413,86	659 789,86	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-398 779,77	5 377 413,86	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	4 977 413,86	659 789,86	0,00	0,00
2014	0,00	4 849 387,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4 849 387,86	0,00	0,00	0,00
2015	3 707 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 531 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 455 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 849 387,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	4 340 895,00	4 340 895,00	1 958 517,57	1 958 517,57	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	4 524 078,14	4 524 078,14	746 941,14	746 941,14	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 317 624,00	4 317 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 317 624,00	4 317 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 849 387,86	4 849 387,86	659 789,86	659 789,86	0,00	0,00	0,00
2015	3 707 882,00	3 707 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 531 912,00	4 531 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 595 000,00	4 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 455 826,00	3 455 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 849 387,86	1 849 387,86	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	23 227 159,14	0,00	5 624 142,46	5 994 142,46
Wykonanie 2012	22 480 218,00	0,00	6 497 822,29	7 751 822,29
Plan 3 kw. 2013	23 140 007,86	0,00	5 384 197,77	5 784 197,77
Wykonanie 2013	23 140 007,86	0,00	6 303 205,57	6 703 205,57
2014	23 140 007,86	0,00	7 993 502,50	7 993 502,50
2015	19 432 125,86	0,00	7 955 882,00	7 955 882,00
2016	14 900 213,86	0,00	9 491 787,00	9 491 787,00
2017	10 305 213,86	0,00	10 335 667,00	10 335 667,00
2018	5 305 213,86	0,00	10 515 360,00	10 515 360,00
2019	1 849 387,86	0,00	10 166 368,86	10 166 368,86
2020	0,00	0,00	9 086 839,86	9 086 839,86

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.] + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])]}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.] + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([15.1.1] - [1.1]) + ([9.5] - [15.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.1.] + [2.1.2.] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	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	5,82%	3,20%	0,00%	3,20%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	7,63%	6,63%	0,00%	6,63%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	6,56%	6,56%	0,00%	6,56%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,90%	6,90%	0,00%	6,90%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	6,82%	6,05%	0,00%	6,05%	0,10	8,53%	9,00%	TAK	TAK
2015	6,59%	6,59%	0,00%	6,59%	0,12	8,97%	9,44%	TAK	TAK
2016	7,46%	7,46%	0,00%	7,46%	0,14	9,90%	10,38%	TAK	TAK
2017	7,13%	7,13%	0,00%	7,13%	0,14	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2018	7,55%	7,55%	0,00%	7,55%	0,14	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2019	5,35%	5,35%	0,00%	5,35%	0,14	13,94%	13,94%	TAK	TAK
2020	3,07%	3,07%	0,00%	3,07%	0,12	13,98%	13,98%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	30 130 551,73	0,00	6 019 151,06	504 258,78	5 514 892,28	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	31 656 285,42	0,00	4 302 723,52	523 640,57	3 779 082,95	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	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	32 351 622,96	13 649 906,41	10 346 936,01	244 194,94	10 102 741,07	0,00	0,00	0,00		
2014	0,00	0,00	33 645 871,76	14 562 008,33	7 763 158,11	97 057,69	7 666 100,42	0,00	0,00	180 000,00		
2015	3 707 882,00	3 707 882,00	32 995 604,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	4 531 912,00	4 531 912,00	32 995 604,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	4 595 000,00	4 595 000,00	34 011 344,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	5 000 000,00	5 000 000,00	33 911 344,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	3 455 826,00	3 455 826,00	34 009 344,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 849 387,86	1 849 387,86	34 100 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	728 021,78	0,00	0,00	4 482 762,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	774 035,35	0,00	0,00	3 318 623,22	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	1 469 317,34	1 469 317,34	0,00	5 156 114,81	5 156 114,81	0,00	1 283 003,53	1 283 003,53	0,00
2014	1 605 422,95	1 605 422,95	0,00	10 433 649,60	10 433 649,60	0,00	1 765 537,11	1 765 537,11	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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	4 318 842,52	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	7 858 392,71	7 858 392,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	11 083 849,00	11 083 849,00	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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	4 524 078,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 317 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 317 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 849 387,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 207 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 031 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 741 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 314 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała LIII/583/14
z dnia 2014-05-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań	
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				a	10 375 933,75	7 763 158,11	0,00	0,00	0,00	7 763 158,11
					b	10 075 933,75	7 463 158,11	0,00	0,00	0,00	7 463 158,11
					c	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				a	457 938,00	97 057,69	0,00	0,00	0,00	97 057,69
					b	457 938,00	97 057,69	0,00	0,00	0,00	97 057,69
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				a	9 917 995,75	7 666 100,42	0,00	0,00	0,00	7 666 100,42
					b	9 617 995,75	7 366 100,42	0,00	0,00	0,00	7 366 100,42
					c	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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:				a	10 375 933,75	7 763 158,11	0,00	0,00	0,00	7 763 158,11
					b	10 075 933,75	7 463 158,11	0,00	0,00	0,00	7 463 158,11
					c	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				a	457 938,00	97 057,69	0,00	0,00	0,00	97 057,69
					b	457 938,00	97 057,69	0,00	0,00	0,00	97 057,69
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Gimnazjum równych szans - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów gimnazjum oraz podwyższenie jakości usług edukacyjnych świadczonych w gimnazjum w Niedźwiadzie	Gimnazjum Niedźwiada Dolna - POKL 99-12	2012	2014	a	188 060,00	40 477,66	0,00	0,00	0,00	40 477,66
					b	188 060,00	40 477,66	0,00	0,00	0,00	40 477,66
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Partnerski Projekt Szkół Programu COMENIUS-Uczenie się przez całe życie - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli	Zespół Szkół Lubzina	2012	2014	a	80 538,00	15 972,43	0,00	0,00	0,00	15 972,43
					b	80 538,00	15 972,43	0,00	0,00	0,00	15 972,43
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Uczeń - najlepsza inwestycja - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów szkoły podstawowej oraz podwyższenie jakości usług edukacyjnych świadczonych w szkole podstawowej Niedźwiadzie Dolnej	Szkoła Podstawowa Niedźwiada Dolna - POKL 98-12	2012	2014	a	189 340,00	40 607,60	0,00	0,00	0,00	40 607,60
					b	189 340,00	40 607,60	0,00	0,00	0,00	40 607,60
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań	
			od	do							
1.1.2	- wydatki majątkowe				a	9 917 995.75	7 666 100.42	0.00	0.00	0.00	7 666 100.42
					b	9 617 995.75	7 366 100.42	0.00	0.00	0.00	7 366 100.42
					c	300 000.00	300 000.00	0.00	0.00	0.00	300 000.00
1.1.2.1	Odbudowa trybun stadionu sportowego w Ropczycach - Celem jest zwiększenie atrakcyjności i dostępności obiektów sportowo- rekreacyjnych	Urząd Miejski w Ropczycach	2011	2014	a	4 319 334.22	3 226 885.12	0.00	0.00	0.00	3 226 885.12
					b	4 069 334.22	2 976 885.12	0.00	0.00	0.00	2 976 885.12
					c	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00	0.00	250 000.00
1.1.2.2	Odtworzenie infrastruktury obiektów sportowych w Ropczycach - Wsparcie części obszaru zniszczonego przez powódź, a także poprawa funkcjonalności i dostępności do obiektów sportowych stadionu i basenów odkrytych	Urząd Miejski w Ropczycach - Odtworzenie infrastruktury obiektów sportowych w Ropczycach	2011	2014	a	1 239 071.97	839 643.49	0.00	0.00	0.00	839 643.49
					b	1 239 071.97	839 643.49	0.00	0.00	0.00	839 643.49
					c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.3	PSeAP- Podkarpacki Sytem e-Administracji Publicznej - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych oraz podniesienie działania administracji samorządowej.	Urząd Miejski - PSeAP-Podkarpacki System eAdministracji Publicznej	2010	2014	a	774 520.00	258 312.00	0.00	0.00	0.00	258 312.00
					b	774 520.00	258 312.00	0.00	0.00	0.00	258 312.00
					c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.2.4	Rozbudowa Zespołu Szkół w Niedźwiadzie Dolnej wraz z doposażeniem bazy edukacyjnej szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu gminy Ropczyce - Celem jest poprawa dostępu do obiektów edukacyjnych oraz podniesienie jakości kształcenia w szkołach podstawowych i gimnazjalnych z terenu gminy Ropczyce	Urząd Miejski - Rozbudowa Zespołu Szkół w Niedźwiadzie Dolnej wraz z doposażeniem bazy edukacyjnej szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu Gminy Ropczyce	2012	2014	a	3 585 069.56	3 341 259.81	0.00	0.00	0.00	3 341 259.81
					b	3 535 069.56	3 291 259.81	0.00	0.00	0.00	3 291 259.81
					c	50 000.00	50 000.00	0.00	0.00	0.00	50 000.00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.1	- wydatki bieżące				a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.2	- wydatki majątkowe				a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					c	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				a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące		a		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			b		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			c		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.2	- wydatki majątkowe		a		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			b		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			c		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Legenda:

a - aktualna wartość

b - poprzednia wartość

c - różnica wartości

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Ropczyce, zwana dalej WPF, została opracowana zgodnie z metodyką zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów z zastosowaniem formularza dostępnego w systemie „Bestia” w wariantach odnoszącym się do przepływów finansowych oraz wariantach odnoszącym się do budżetów. WPF została sporządzona na lata 2014 – 2020 tj. na okres na jaki przypada spłata rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2014 r. Załącznik do WPF „Wykaz przedsięwzięć do WPF” został sporządzony na lata 2014 – 2017, tj. na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, w których nastąpi realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych wieloletnich, a więc rozpoczętych i kontynuowanych w kolejnych latach. Gmina nie posiada zawartych umów partnerstwa publiczno-prywatnego, jak również nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana w oparciu o analizę wykonania budżetu gminy za lata 2011-2013 (dane historyczne) wraz z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych na lata 2014 - 2017 przyjętych przez Radę Ministrów do przygotowania Ustawy Budżetowej i wskaźników na lata następne.

Dochody budżetu zostały oszacowane według poszczególnych źródeł zgodnie z załączoną tabelą nr 1, stanowiącą integralną część objaśnień do wartości przyjętych w WPF.

Przy szacowaniu i prognozowaniu dochodów podatkowych pobieranych przez gminę przyjęto następujące założenia:

1) podatek od nieruchomości od osób prawnych

-coroczny wzrost stawek podatkowych o kilka procent w latach 2014-2018, stawki w latach 2019-2020 na poziomie 2018 r.

- rozpoczęcia działalności gospodarczej przez nowe podmioty prawne od 2013 r.,

- kontrole prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych ,

- kontrole w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem,

- ścisłość podatków wyniesie około 99%.

2) podatek od nieruchomości od osób fizycznych:

-coroczny wzrost stawek podatkowych o kilka procent w latach 2014-2018, stawki w latach 2019-2020 na poziomie 2018 r.

- rozpoczęcia działalności gospodarczej przez nowe podmioty prawne od 2012 r.,

- kontrole prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych,

- kontrole w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem,

- ścisłość podatków wyniesie około 99%.

3) podatek od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych:

- wzrost stawek podatkowych w latach 2014-2018 w różnym stopniu procentowym, brak zmiany stawek podatkowych w latach 2018-2019 r.,

4) pozostałe podatki – wzrost o około od 2,5% do 8 % w poszczególnych latach.

Przy szacowaniu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) uwzględniono prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej, wzrost zatrudnienia i poprawiającą się sytuację na rynku pracy. Założono również stopniowy wzrost dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych. Sytuacja finansowa podmiotów od 2010 r. spowodowała wzrost z tego źródła dochodów.

Wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu subwencji ustalono w oparciu o analizę wskaźników wzrostu w latach poprzednich. W stosunku do subwencji oświatowej uwzględniono wskaźnik wzrostu płac ,liczbę uczniów w prognozowanym okresie oraz fakt przejęcia przez gminę szkoły artystycznej, co w bardzo znacznym stopniu wpłynie na wzrost subwencji w części oświatowej.

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zostały zwiększone w prognozowanym okresie o

wskaźnik 2,5%.

Pozostałe dochody pochodzą między innymi z czynszów, dzierżaw, opłat za korzystanie z przedszkoli, odpłatności za posiłki w szkołach i przedszkolach, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dywidend itp. Zaplanowano w prognozowanym okresie tj. w latach 2014-2020 odpowiednio wyżej lub niżej, w zależności od planowanych dochodów podatkowych.

W latach 2018-2019 zakłada się dochody z tego tytułu na poziomie 2017 r., w 2020 r. założono dochody niższe. Łącznie dochody bieżące w prognozowanym okresie w roku w latach 2014 – 2020 kształtować się będą odpowiednio w wysokości od 70,4 mln złotych w 2014 r. do 74,9 mln złotych w 2020 r.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane z następujących źródeł:

- ze sprzedaży mienia,
- środków finansowych z budżetu Unii Europejskiej,
- wpłat na budowę kanalizacji sanitarnych i sieci wodociągowych.

Środki finansowe z budżetu Unii Europejskiej zostały zaplanowane w latach 2014-2017 w kwotach wynikających z zawartych umów i promes i dotyczą zarówno przedsięwzięć bieżących, jak też inwestycyjnych, w tym między innymi (załącznik Nr 2 do wpm): Gimnazjum równych szans; Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius - "Uczenie się przez całe życie"; Uczeń – najlepsza inwestycja; Odtworzenie infrastruktury obiektów sportowych w Ropczycach; Odbudowa trybun stadionu sportowego w Ropczycach; PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej, Rozbudowa Zespołu Szkół w Niedźwiadzie Dolnej wraz z doposażeniem bazy edukacyjnej szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu gminy Ropczyce.

Do szacowania dochodów ze sprzedaży mienia założono sprzedaż działek budowlanych, w tym sprzedaż nieruchomości w strefie ekonomicznej, sprzedaż innych zbędnych nieruchomości. Przy szacowaniu wielkości zostały opracowane założenia dotyczące sprzedaży nieruchomości, gruntów, na które są chętni nabywcy.

Prognoza wydatków bieżących na lata 2014 – 2020 została zaprezentowana w tabeli nr 2 w podziale na następujące grupy:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na obsługę długu ,
- 5) rezerwa ogólna i celowa.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących jako podstawę przyjęto projekt budżetu na 2014 r.

W stosunku do wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przyjęto 0,5 % wskaźnika.

Podobnie zaplanowano pozostałe wydatki, tj. w latach 2014-2019 wszystkie wydatki zostały zaplanowane w oparciu o prawdopodobne wykonanie wydatków bieżących według projektu na 2014 rok.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem JST wliczono wydatki rozdziału 75022 „Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)”. Brak wzrostu wydatków związanych z realizacją statutowych zadań oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, oznacza konieczność wprowadzenia w latach 2014-2020 roku głębokiej analizy planowanych i realizowanych wydatków na te grupy

wydatków, a tym samym szukania maksymalnych oszczędności w wydatkowaniu środków publicznych przez wszystkie jednostki budżetowe Gminy Ropczyce.

W poszczególnych budżetach w oparciu o III kwartał 2013 r., prawdopodobne wykonanie budżetu na koniec 2013, oraz biorąc pod uwagę zapisy projektu na 2014 r., skorygowano planowane dochody i wydatki w latach 2015-2020. W każdym z tych budżetów zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Wydatki na obsługę długu stanowią odsetki od zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2013 roku oraz w 2014 roku. Dla odsetek od wyżej wymienionych kredytów i pożyczek przyjęto średni wskaźnik WIBOR 1M wraz ze stosownymi marżami oraz wysokość spłacanych w poszczególnych latach rat kapitałowych.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zostały zaplanowane w wysokościach wynikających z zawartych umów z pożyczkodawcami i bankami. Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów zostały zaplanowane w wysokościach uwzględniających już zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz kredyty planowane do zaciągnięcia na koniec 2013 roku. W przypadku nieuruchomienia wszystkich planowanych w 2013 r. kredytów, stosowne zmiany zostaną wprowadzone po 31 grudnia 2013 roku. Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów i pożyczek również zostały zaplanowane i przewidywane są do spłaty w latach 2015 -2020.

Planowana w WPF na koniec 2014 r. w zapisana kwota długu wynosi 23 140 007,86 złotych. Może ona ulec zmniejszeniu, jeżeli zaplanowane w 2013 r. kredyty nie będą uruchamiane. W WPF (jak też w projekcie budżetu na 2014 r.) została uwzględniona w 2014 r. kwota przychodów i rozchodów planowanych do zaciągnięcia w 2014 r. W 2014 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie 4 849 387,86 zł, z czego kwota 4,00 złote jest przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Kwota długu w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- 2014 r. - 23 140 007,86 zł,
- 2015 r. - 19 432 125,86 zł,
- 2016 r. - 14 900 213,86 zł,
- 2017 r. - 10 305 213,86 zł,
- 2018 r. - 5 305 213,86 zł,
- 2019 r. - 1 849 387,86 zł.

Oceny ryzyka scenariusza ukształtowania się podstawowych wielkości budżetowych w latach 2014-2020 r. przedstawiona została poniżej.

Przyjęte w projekcie WPF wielkości: dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących, wydatków majątkowych oraz spłaty z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych, spowodowały, że wskaźnik zadłużeń i spłaty liczony według artykułu 170 „starej” ustawy z 2005 roku o finansach publicznych, mieści się w środkowej części dopuszczalnych wskaźników (wskaźnik zadłużenia do dowodów może wynieść maksymalnie 60 %, wskaźnik spłaty kredytów i odsetek w roku maksymalnie może wynieść 15% planowanych dochodów).

Przyjęte w WPF wielkości: dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących, wydatków majątkowych oraz spłaty z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji gminnych na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych, spowodowały, że wskaźnik zadłużeń i spłaty liczony według artykułu 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, mieści się w górnych, ale dopuszczalnych granicach.

Artykuł 243 w/w ustawy mówi, że: średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnia arytmetyczną z obliczonych dla

ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu musi być równa lub wyższy od wskaźnika przypadającego na dany rok budżetowy, iloraz spłaty kredytów i odsetek do dochodów ogółem.

W 2014 roku obowiązywać będzie nowy tj. wymieniony wyżej sposób możliwości spłaty kredytów oraz zaciągania nowych zobowiązań kredytowych. Relacja z budżetów 2011, 2012 i 2013 roku będą miały bezpośredni wpływ na wskaźniki 2014, o których mowa w art. 243 ustawy.

W WPF spłata zobowiązań z tytułu planowanych do zaciągnięcia na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych, a także z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będą kształtować się następująco:

- w 2014 roku wskaźnik wynosi 6,05 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 8,53 %,
- w 2015 roku wskaźnik wynosił 6,59 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 8,97,
- w 2016 roku wskaźnik wynosił 7,46 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 9,90 %,
- w 2017 roku wskaźnik wynosił 7,13 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,96 %,
- w 2018 roku wskaźnik wynosił 7,55 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,15 %,
- w 2019 roku wskaźnik wynosi 5,35 % przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,94 %,
- w 2020 roku wskaźnik wynosi 3,07 % przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 13,98 %.

Jednocześnie należy bezwzględnie w 2015 roku zaplanować wyższe wydatki majątkowe oraz zobowiązać wszystkie jednostki budżetowe zostały do wskazania źródeł ewentualnych możliwości zmniejszenia kosztów swojej działalności lub pozyskania dodatkowych dochodów. Wszystkie wprowadzone i planowane do wprowadzenia działania mają na celu: zwiększenie różnic między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wygospodarowanie z dochodów jak najwyższej kwoty, która pozwoli sfinansować planowane do realizacji inwestycje oraz będzie mogła być przeznaczona na rozchody, bez konieczności zaciągania nowych zobowiązań kredytowych.

Reasumując w latach obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową gmina musi wypracowywać jak najwyższe dochody majątkowe, jak najwyższe wydatki inwestycyjne, jak najwyższe dochody bieżące, jak najniższe wydatki bieżące. Jednocześnie w każdym roku należy analizować konieczność zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych. Jest to o tyle istotne, że od 2011 roku nowe rozporządzenie ministra finansów z 23 grudnia 2010 roku do zadłużenia nakazuje rozliczanie wliczać nie tylko kredyty i pożyczki czy papiery dłużne, ale także zobowiązania wynikające z umów o partnerstwie publiczno -prywatnym, leasingu i umów z odroczonym terminem zapłaty dłuższym niż rok. Ponadto w 2014 roku przypada jedna z większych kwot rozchodów (spłaty kredytów i pożyczek), co przy prognozowaniu i zaplanowaniu określonych dochodów i wydatków daje niewielki margines wskaźnika liczonego według artykułu 243 ufp między wielkością maksymalną dopuszczalną a wielkością planowaną do spłaty.

Ponadto zbliżanie się w skali kraju wskaźnika długu publicznego do wysokości 55 %, może spowodować, że wprowadzone zostaną w finansach publicznych, a to oznacza również w JST dalsze obostrzenia. W związku z tym należy w sposób bardzo konsekwentny pilnować wszystkich relacji budżetowych, tak aby nałożone na gminę zadania były realizowane, natomiast zmniejszała się ogólna kwota zobowiązań kredytowych i pożyczkowych oraz kosztów obsługi tych zobowiązań.

W latach 2014 – 2020 wydatki bieżące i majątkowe obejmują wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich , w tym ujęte zostały odpowiednio zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz pozostałe wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokościach środków pozostających do dyspozycji pod odliczeniu od dochodów ogółem wydatków bieżących, w tym kosztów obsługi długu oraz rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Środki pozostające do dyspozycji na zadania inwestycyjne w latach 2014-2020 kształtują się następująco:

- w 2014 roku kwota 20 973 796,15,00zł (kwota objęta limitem w WPF wynosi 7 666 100,42 zł),
- w 2015 roku kwota 648 000,00 zł (kwota objęta limitem w WPF wynosi 0,00 zł),
- w 2016 roku kwota 5 259 875,00 zł,
- w 2017 roku kwota 5 940 667,00 zł,
- w 2018 roku kwota 5 615 360,00 zł,
- w 2019 roku kwota 6 810 542,86 zł,
- w 2020 roku kwota 7 337 452,00 zł.

-
Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu pn. "Rozbudowa Zespołu Szkół w Niedźwiadzie Dolnej wraz z doposażeniem bazy edukacyjnej szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu gminy Ropczyce" poprzez zwiększenie wydatków na zadaniu w 2014 r. o kwotę 68 500,00 zł oraz wprowadzono zmiany w ogólnych nakładach na tym przedsięwzięciu do kwoty 3 535 069,56 zł.

--

Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu pn. "Rozbudowa Zespołu Szkół w Niedźwiadzie Dolnej wraz z doposażeniem bazy edukacyjnej szkół podstawowych i gimnazjalnych z terenu gminy Ropczyce" poprzez zwiększenie wydatków na zadaniu w 2014 r. o kwotę 50 000,00 zł obejmujących roboty dodatkowe w zakresie remontu istniejącej części budynku szkoły oraz wprowadzono zmiany w ogólnych nakładach na tym przedsięwzięciu do kwoty 3 585 069,56 zł.

Wprowadzono zmiany na przedsięwzięciu pn. "Odbudowa trybun stadionu sportowego w Ropczycach" poprzez zwiększenie wydatków na zadaniu w 2014 r. o kwotę 250 000,00 zł, obejmujących wykonanie robót dotyczących zagospodarowania terenu. Jednocześnie wprowadzono zmiany w ogólnych nakładach na tym przedsięwzięciu do kwoty 4 319 334,22 zł.

Wprowadzenie dodatkowych zadań inwestycyjnych w okresie 2014 - 2017 oraz w latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową będzie możliwe pod warunkiem pozyskania dodatkowych dochodów z budżetu Unii Europejskiej lub innych źródeł zewnętrznych lub też w przypadku zaplanowania przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. Dodatkowo wydatki inwestycyjne można zwiększyć poprzez znaczne zmniejszenie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych i wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz samorządowych instytucji kultury.

Należy nadmienić, że od 2014 roku obowiązuje nowy sposób obliczania możliwości zaciągania zobowiązań kredytowych i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Dla każdej JST możliwości te będą określone indywidualnie, tj. przy uwzględnieniu budżetów danej JST z trzech lat budżetowych poprzedzających dany rok budżetowy. Szczegółowo określa te zasady artykuł 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.

Prognoza kwoty długu wskazuje na bezpieczny dotychczas poziom zadłużenia, który nie powoduje przekroczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach od 2015 r. do 2020 r. zaplanowano dochody wyższe w stosunku do wydatków, co w każdym roku budżetowym powoduje powstanie nadwyżki budżetowej. Nadwyżka budżetowa w każdym roku budżetowym w całości została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.