

UCHWAŁA NR X/86/2019
Rady Gminy Frysztak
z dnia 26 września 2019 r.

**w sprawie dokonania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak
na lata 2019 – 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Frysztak, uchwała co następuje:

§ 1

1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak, stanowiącej załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/35/2019 Rady Gminy Frysztak z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2019-2035 (ostatnia zmiana z 28.06.2019 r.), wprowadza się zmiany opisane w objaśnieniach przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Po dokonaniu zmian o których mowa w ust. 1, wieloletnia prognoza finansowa Gminy Frysztak na lata 2019-2035, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 3

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej oraz Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Frysztak Nr X/86/2019 z dnia 26.09.2019 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2019 - 2035

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2	1.1.3			1.1.4		1.1.5	1.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1		1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.3.3	1.1.4.1	1.1.4.2			1.2.1	1.2.2	
Lp	1																	
Formuła	[1..1]+[1.2]																	
Wykonanie 2016	36 618 012,37	35 263 662,69	3 621 868,00	28 521,97	3 422 587,85	1 801 279,91	14 492 550,00	12 682 497,73	90 332,62	1 354 349,68	90 332,62	1 264 017,06						
Wykonanie 2017	42 801 315,11	38 298 773,95	4 172 221,00	30 175,98	3 672 596,49	1 719 016,63	14 959 408,00	14 340 373,59	8 280,04	4 502 541,16	8 280,04	4 494 261,12						
Plan 3 kw. 2018	50 284 284,24	39 337 054,92	4 445 312,00	21 000,00	3 875 886,00	1 729 000,00	15 495 705,00	12 809 395,76	0,00	10 957 229,32	0,00	10 957 229,32						
Wykonanie 2018	48 661 491,20	40 552 991,79	4 727 806,00	36 431,16	3 601 275,48	1 681 718,64	15 742 873,00	14 868 443,87	34 170,39	8 098 509,42	34 170,39	8 064 339,03						
2019	47 999 428,78	41 256 187,88	5 212 159,00	21 000,00	4 015 612,80	1 729 000,00	15 976 582,00	12 598 366,29	2 449,00	6 743 240,90	2 449,00	6 740 791,90						
2020	41 917 398,38	40 025 453,38	5 290 341,39	21 315,00	4 075 846,99	1 754 935,00	16 216 230,73	13 001 536,70	0,00	1 891 945,00	0,00	1 891 945,00						
2021	41 625 835,18	40 625 835,18	5 369 696,51	21 634,73	4 136 984,69	1 781 259,03	16 459 474,19	13 196 559,75	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00						
2022	41 235 222,71	41 235 222,71	5 450 241,96	21 959,25	4 199 039,46	1 807 977,92	16 706 366,30	13 394 508,15	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	41 853 751,05	41 853 751,05	5 531 995,59	22 288,64	4 262 025,05	1 835 097,59	16 956 961,79	13 595 425,77	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	42 481 557,32	42 481 557,32	5 614 975,52	22 622,97	4 325 955,43	1 862 624,05	17 211 316,22	13 799 357,16	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	43 118 780,68	43 118 780,68	5 699 200,15	22 962,31	4 390 844,76	1 890 563,41	17 469 485,96	14 006 347,52	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	43 765 562,39	43 765 562,39	5 784 688,15	23 306,74	4 456 707,43	1 918 921,86	17 731 528,25	14 216 442,73	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	44 422 045,82	44 422 045,82	5 871 458,47	23 656,34	4 523 558,04	1 947 705,69	17 997 501,17	14 429 689,37	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	45 088 376,51	45 088 376,51	5 959 530,35	24 011,19	4 591 411,41	1 976 921,28	18 267 463,69	14 646 134,71	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	45 764 702,16	45 764 702,16	6 048 923,31	24 371,36	4 660 282,58	2 006 575,10	18 541 475,65	14 865 826,73	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	46 451 172,69	46 451 172,69	6 139 657,16	24 736,93	4 730 186,82	2 036 673,73	18 819 597,78	15 088 814,13	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	47 147 940,26	47 147 940,26	6 231 752,02	25 107,98	4 801 139,62	2 067 223,84	19 101 891,75	15 315 146,34	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	47 855 159,38	47 855 159,38	6 325 228,30	25 484,60	4 873 156,71	2 098 232,20	19 388 420,13	15 544 873,54	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	48 572 986,77	48 572 986,77	6 420 106,72	25 866,87	4 946 254,06	2 129 705,68	19 679 246,43	15 778 046,64	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	49 301 581,58	49 301 581,58	6 516 408,32	26 254,87	5 020 447,87	2 161 651,27	19 974 435,13	16 014 717,34	0,00	0,00	0,00	0,00						

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wykraczający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe		
		Wydatki bieżące ^x	w tym:											
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
				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	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2016	36 548 266,74	33 022 173,65	0,00	0,00	0,00	408 803,40	408 803,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 526 093,09		
Wykonanie 2017	44 112 037,23	34 897 260,06	0,00	0,00	0,00	428 094,27	416 594,27	0,00	0,00	0,00	0,00	9 214 777,17		
Plan 3 kw. 2018	55 317 480,88	37 660 781,00	0,00	0,00	0,00	580 008,00	559 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 656 699,88		
Wykonanie 2018	50 559 234,11	37 494 378,51	0,00	0,00	0,00	529 561,51	509 161,51	0,00	0,00	0,00	0,00	13 064 855,60		
2019	50 938 230,70	39 222 614,18	0,00	0,00	0,00	598 280,01	598 280,01	0,00	0,00	0,00	0,00	11 715 616,52		
2020	40 516 993,72	37 162 602,39	0,00	0,00	0,00	600 907,00	600 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 354 391,33		
2021	40 425 835,18	37 539 678,42	0,00	0,00	0,00	564 798,00	564 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 156,76		
2022	39 835 222,71	38 014 671,90	0,00	0,00	0,00	563 177,00	563 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 550,81		
2023	40 553 751,05	38 587 106,47	0,00	0,00	0,00	551 343,00	551 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 644,58		
2024	41 231 557,32	39 171 497,57	0,00	0,00	0,00	506 642,00	506 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 059,75		
2025	41 618 780,68	39 763 273,53	0,00	0,00	0,00	462 361,00	462 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 507,15		
2026	42 470 562,39	40 359 264,64	0,00	0,00	0,00	418 273,00	418 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 297,75		
2027	43 127 045,82	40 968 003,11	0,00	0,00	0,00	379 978,00	379 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 042,71		
2028	43 756 376,51	41 585 823,15	0,00	0,00	0,00	341 682,00	341 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 553,36		
2029	44 464 702,16	42 249 381,00	0,00	0,00	0,00	346 500,00	346 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 321,16		
2030	45 151 172,89	42 857 874,92	0,00	0,00	0,00	280 100,00	280 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 297,77		
2031	45 847 940,28	43 474 665,24	0,00	0,00	0,00	212 500,00	212 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 275,04		
2032	46 555 159,38	44 076 094,42	0,00	0,00	0,00	144 500,00	144 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 479 064,96		
2033	47 272 986,77	44 715 637,03	0,00	0,00	0,00	75 700,00	75 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557 349,74		
2034	48 551 581,58	45 396 029,84	0,00	0,00	0,00	20 600,00	20 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 155 551,74		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z igit ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki: o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu	w tym: na pokrycie deficytu ^x 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 2016	69 745,63	2 291 565,62	0,00	0,00	564 234,32	0,00	1 727 331,30	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 310 722,12	4 560 600,00	0,00	0,00	772 600,00	772 600,00	3 788 000,00	1 777 307,87	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-5 023 196,64	6 609 982,76	0,00	0,00	1 024 982,76	1 024 982,76	5 585 000,00	3 998 213,88	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 897 742,91	6 619 368,15	0,00	0,00	1 034 368,15	1 024 982,76	5 585 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	-2 938 801,92	4 325 588,04	0,00	0,00	2 825 588,04	2 825 588,04	1 500 000,00	113 213,88	0,00	0,00
2020	1 400 404,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	5.2	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
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 2016	1 586 786,13	1 586 786,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 010 692,13	2 010 692,13	223 906,00	223 906,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	1 586 786,12	1 586 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 936 786,12	1 936 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 386 786,12	1 386 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 400 404,66	1 400 404,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 332 000,00	1 332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1]-[2]-[1]	[1]+[4]+[1]-[4]-[2]-[4]-[1]-[2]-[2]
Wykonanie 2016	13 693 609,51	0,00	2 241 489,04	2 805 723,36
Wykonanie 2017	15 463 159,96	0,00	3 401 513,89	4 174 113,89
Plan 3 kw. 2018	19 459 180,78	0,00	1 676 273,92	2 701 256,68
Wykonanie 2018	19 109 830,54	0,00	3 068 603,27	4 102 971,42
2019	19 222 404,66	0,00	2 033 573,70	4 859 161,74
2020	17 822 000,00	0,00	2 862 850,99	2 862 850,99
2021	16 622 000,00	0,00	3 086 156,76	3 086 156,76
2022	15 222 000,00	0,00	3 220 550,81	3 220 550,81
2023	13 922 000,00	0,00	3 266 644,58	3 266 644,58
2024	12 672 000,00	0,00	3 310 059,75	3 310 059,75
2025	11 172 000,00	0,00	3 355 507,15	3 355 507,15
2026	9 877 000,00	0,00	3 406 297,75	3 406 297,75
2027	8 582 000,00	0,00	3 454 042,71	3 454 042,71
2028	7 250 000,00	0,00	3 502 553,36	3 502 553,36
2029	5 950 000,00	0,00	3 515 321,16	3 515 321,16
2030	4 650 000,00	0,00	3 593 297,77	3 593 297,77
2031	3 350 000,00	0,00	3 673 275,04	3 673 275,04
2032	2 050 000,00	0,00	3 779 064,96	3 779 064,96
2033	750 000,00	0,00	3 857 349,74	3 857 349,74
2034	0,00	0,00	3 905 551,74	3 905 551,74

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 438 233,96	2 138 397,00	305 564,85	0,00	305 564,85	150 000,00	3 376 093,09	280 892,05
Wykonanie 2017	0,00	0,00	13 375 849,10	2 159 780,97	7 156 850,00	63 142,87	7 093 707,13	0,00	10 310 695,50	703 934,28
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	14 645 466,89	2 291 135,99	10 635 652,09	153 679,51	10 481 972,58	5 742 983,58	10 897 578,63	485 716,67
Wykonanie 2018	0,00	0,00	14 465 113,47	2 635 912,59	6 810 081,13	122 557,60	6 687 523,53	6 909 959,80	5 771 587,48	383 308,32
2019	0,00	0,00	15 871 725,65	2 431 108,34	6 477 126,93	43 784,93	6 433 342,00	6 397 342,00	4 806 342,02	514 932,50
2020	1 400 404,66	1 400 404,66	15 013 800,38	2 348 758,06	1 130 390,74	0,00	1 130 390,74	0,00	3 354 391,33	0,00
2021	1 200 000,00	1 200 000,00	15 239 007,39	2 383 989,43	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 156,76	0,00
2022	1 400 000,00	1 400 000,00	15 467 592,50	2 419 749,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 550,81	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	15 699 606,39	2 456 045,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 644,58	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	15 935 100,49	2 492 886,19	0,00	0,00	0,00	0,00	2 060 059,75	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	16 174 127,00	2 530 279,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 507,15	0,00
2026	1 295 000,00	1 295 000,00	16 416 738,91	2 568 233,67	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 297,75	0,00
2027	1 295 000,00	1 295 000,00	16 662 989,99	2 606 757,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 042,71	0,00
2028	1 332 000,00	1 332 000,00	16 912 934,84	2 645 858,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 553,36	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	17 166 628,86	2 685 546,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 321,16	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	17 424 128,29	2 725 829,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293 297,77	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	17 685 490,21	2 766 717,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 275,04	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	17 950 772,56	2 808 217,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 479 064,96	0,00
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	18 220 034,15	2 850 341,09	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557 349,74	0,00
2034	750 000,00	750 000,00	18 493 334,66	2 893 096,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 155 551,74	0,00

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

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

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	12.1	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:		
		12.1.1	12.1.1.1			12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
			środki określone 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 14)			środki określone 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
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła											
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	269 782,02	219 782,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	51 437,90	49 536,82	0,00	0,00	4 386 961,87	4 386 961,87	4 386 961,87	63 142,87	49 536,82	0,00	
Plan 3 kw. 2018	4 867,20	2 966,12	0,00	0,00	7 765 446,39	7 765 446,39	7 765 446,39	153 679,51	2 966,12	0,00	
Wykonanie 2018	99 246,94	99 246,94	0,00	0,00	3 892 632,53	3 892 632,53	3 892 632,53	122 557,60	103 966,04	0,00	
2019	74 400,19	74 400,19	74 400,19	74 400,19	4 671 015,00	4 671 015,00	4 671 015,00	88 755,26	74 400,19	88 755,26	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	891 945,00	891 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie 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 ¹⁵⁾	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:	
		12.4	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
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 2016	1 867 447,71	1 219 970,02	1 867 447,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	9 057 728,91	4 386 961,87	9 057 728,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	10 569 879,40	6 047 873,50	10 569 879,40	4 522 005,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	6 810 081,13	3 892 632,53	6 810 081,13	2 725 922,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 127 342,00	4 678 546,70	7 127 342,00	1 892 633,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 683 890,00	1 130 390,74	0,00	791 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe przed 1 stycznia 2013 r. umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wynagralnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym: związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wynagralnych potrzeb i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	1 586 786,13	9 940,48	0,11	0,11	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 010 692,13	2 183,06	9 940,48	9 940,49	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 586 786,12	0,00	2 183,06	2 183,06	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 586 786,12	639,76	2 183,06	2 183,06	0,00	0,00	0,00
2019	1 386 786,12	0,00	639,76	639,76	0,00	0,00	0,00
2020	600 404,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn. zm.). Automatycznie wyłączenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/86/2019
z dnia 26.09.2019 r. w sprawie dokonania zmian
w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak
na lata 2019 - 2035

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak na lata 2019 - 2035

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak, stanowiącej załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/35/2019 Rady Gminy Frysztak z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2019-2035 (ostatnia zmiana z 28.06.2019 r.), wprowadzone zostały zmiany polegające na aktualizacji kwot zawartych w wierszu dotyczącym roku 2019, zgodnie ze stanem na dzień 26.09.2019 r., na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Frysztak w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2019 r.:

- a) Nr V/75/2019 z 22.07.2019 r.,
- b) Nr V/76/2019 z 31.07.2019 r.,
- c) Nr V/80/2019 z 19.08.2019 r.,
- d) Nr V/83/2019 z 30.08.2019 r.,
- e) Nr V/85/2019 z 30.08.2019 r.

oraz uchwał:

- a) Nr X/85/2019 Rady Gminy Frysztak z 26.09.2019 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2019 r.,
- b) Nr X/88/2019 Rady Gminy Frysztak z 26.09.2019 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu (dotyczy emisji obligacji w celu obniżenia kosztów odsetkowych dotychczas zaciągniętych kredytów).

Zgodnie z art. 7 pkt 3 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500) w 2019 r. w wieloletniej prognozie finansowej nie ujęto przychodów z tytułu emitowanych obligacji komunalnych w kwocie 8.234.000,00 zł i rozchodów z tytułu wcześniejszej spłaty kredytów w kwocie 8.234.000,00 zł.

Natomiast w wieloletniej prognozie finansowej zostały wprowadzone zmiany dotyczące lat 2020 - 2028 związane z planowanym refinansowaniem w 2019 r. istniejącego zadłużenia Gminy z tytułu kredytów długoterminowych poprzez wcześniejszą ich spłatę i zastąpienie ich nowym długiem (obligacjami komunalnymi) o takim samym harmonogramie spłaty, lecz niższych kosztach obsługi (niższej marży), zgodnie z art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych. Zmiany te dotyczą w szczególności obniżenia kosztów obsługi długu w całym okresie wykupu obligacji w stosunku do wcześniejszych kredytów.

Planowanym refinansowaniem objęto następujące kredyty, których oprocentowanie wynosiło:

Nazwa banku i rok zaciągnięcia kredytu	Kwota (zł)	Marża (+)	WIBOR (+)	Oprocentowanie (=)	marża ważona stara
Bank Spółdzielczy w Strzyżowie z 2009 r.	1 800 000	1,90%	1,64%	3,54%	1,83%
Bank PKO BP SA z 2011 r.	1 893 077	1,48%	1,64%	3,12%	
Bank Spółdzielczy w Strzyżowie z 2013 r.	1 478 591	2,00%	1,64%	3,64%	

Nazwa banku i rok zaciągnięcia kredytu	Kwota (zł)	Marża (+)	WIBOR (+)	Oprocentowanie (=)	marża ważona stara
Bank Spółdzielczy w Strzyżowie z 2016 r.	1 503 425	2,00%	1,64%	3,64%	
Bank Spółdzielczy w Strzyżowie z 2015 r.	874 151	2,00%	1,64%	3,64%	
Bank Spółdzielczy w Strzyżowie z 2012 r.	200 000	2,00%	1,64%	3,64%	
Bank Spółdzielczy w Strzyżowie z 2018 r.	485 000	1,50%	1,64%	3,14%	
SUMA:	8 234 244				

Po zamianie droższych kredytów na tańsze obligacje oprocentowanie będzie wynosiło:

kwota (zł)	8 234 000
Marża (+)	1,30%
WIBOR (+)	1,79%
Oprocentowanie(=)	3,09%
provizja (zł)	16 468
Oszczędności odsetkowe	89 000

W wyniku przeprowadzonej analizy wyliczono, że oszczędności odsetkowe z tytułu zamiany kredytów na obligacje wyniosą 89.000,00 zł, co w rozbiciu na lata przedstawia się jak w poniższej tabeli (kolumna 3).

Rok prognozy	Wydatki na obsługę długu w poprzedniej wpf	Korzyści na odsetkach wynikające z refinansowania	Nowe odsetki po refinansowaniu (2-3)	Prowizja od emisji (8,234 mln zł)	Odsetki w WPF po emisji na 8,234 mln zł (poz. 2.1.3)
1	2	3	4	5	6
2019	598 280,01	7 900,00	590 380,01	16 468,00	598 280,01
2020	625 907,00	25 000,00	600 907,00		600 907,00
2021	584 598,00	19 800,00	564 798,00		564 798,00
2022	577 477,00	14 300,00	563 177,00		563 177,00
2023	563 643,00	12 300,00	551 343,00		551 343,00
2024	513 542,00	6 900,00	506 642,00		506 642,00
2025	465 161,00	2 800,00	462 361,00		462 361,00
2026	421 573,00	3 300,00	418 273,00		418 273,00
2027	379 978,00	0,00	379 978,00		379 978,00
2028	338 382,00	-3 300,00	341 682,00		341 682,00
2029	303 380,00		303 380,00		303 380,00
2030	261 580,00		261 580,00		261 580,00
2031	219 780,00		219 780,00		219 780,00
2032	202 580,00		202 580,00		202 580,00
2033	156 250,00		156 250,00		156 250,00
2034	92 700,00		92 700,00		92 700,00
	SUMA:	89 000,00			

Należy dodać, że rzeczywiste oszczędności na odsetkach mogą okazać się wyższe, w przypadku uzyskania niższej marży, np. 1,20% - tj. marża uzyskana przy emisji obligacji komunalnych w 2018 r., czy też zmniejszenia się wskaźnika WIBOR 6M.

Kształtowanie się wskaźników spłaty długu planowanych w stosunku do dopuszczalnych po dokonanych zmianach kształtują się następująco:

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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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)
	9.1	9.6.1
2019	4,14%	6,91%
2020	4,77%	6,20%
2021	4,24%	5,82%
2022	4,76%	6,16%
2023	4,42%	7,35%
2024	4,14%	7,67%
2025	4,55%	7,80%
2026	3,91%	7,79%
2027	3,77%	7,78%
2028	3,71%	7,78%
2029	3,60%	7,78%
2030	3,40%	7,74%
2031	3,21%	7,73%
2032	3,02%	7,74%
2033	2,83%	7,81%
2034	1,56%	7,88%

W przypadku umieszczenia w WPF, w 2019 r. przychodów i rozchodów z tytułu refinansowania zobowiązań w kwocie 8.234.000,00 zł bez zastosowania wyłączeń, wskaźnik planowanej spłaty zadłużenia wyniósłby 21,3%, przy dopuszczalnym wskaźniku na poziomie 6,9%.

