

ZARZĄDZENIE Nr III/87/2011
Wójta Gminy Frysztak
z dnia 15 listopada 2011 r.

**dotyczące projektu uchwały w sprawie przyjęcia
wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak**

Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst: Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 Nr 157 poz. 1240)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Frysztak.

§ 3

Wykonanie zarządzenia zleca się Skarbnikowi Gminy.

§ 4

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

§ 5

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

WÓJT
mgr inż. Jan Ziarnik

Załącznik do Zarządzenia Nr III/87/2011
Wójta Gminy Frysztak z dnia 15.11.2011 r.
dotyczącego projektu uchwały w sprawie przyjęcia
wieloletniej prognozy finansowej

Projekt

**UCHWAŁA NR/...../2011
Rady Gminy Frysztak
z dnia 2011 r.**

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2012-2030 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 318.389,00 zł, z tego:

- 1) w 2013 r do kwoty 240.389,00 zł,
- 2) w 2014 r do kwoty 78.000,00 zł.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie dostaw gazu z sieci gazowej,
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 - a) zimowego utrzymania dróg do kwoty 200.000,00 zł,
 - b) dowożenia dzieci do szkół do kwoty 480.000,00 zł,
 - c) dożywiania dzieci do kwoty 100.000,00 zł,
 - d) usług telefonicznych do kwoty 100.000,00 zł

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie dostaw gazu z sieci gazowej,
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie usług telefonicznych do kwoty 58.000,00 zł

§ 5

Traci moc uchwała Nr IV/20/2011 Rady Gminy Frysztak z dnia 20 stycznia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr Rady Gminy Frysztak z dnia
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
			środki z UE*			ze sprzedaży majątku				środki z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							
Wykonanie 2009	24 905 264,86	24 764 423,94	110 914,01	140 840,72	13 227,80	0,00	30 977 599,68	23 143 092,81	22 973 272,11	0,00	0,00	130 712,34	169 820,70	169 820,70	
Wykonanie 2010	36 195 260,02	27 898 216,26	134 219,53	8 297 043,76	83 498,56	7 482 275,63	44 096 813,47	25 328 836,20	24 689 737,01	0,00	0,00	157 636,00	639 099,19	639 099,19	
Plan 3 kw. 2011	30 876 674,87	24 987 371,07	142 670,80	5 889 303,80	1 100 000,00	3 146 351,19	33 161 266,91	25 115 901,73	24 211 107,08	0,00	0,00	161 814,76	904 794,65	904 794,65	
Przewidywane wykonanie 2011	30 175 129,43	25 043 125,63	142 670,80	5 132 003,80	342 700,00	3 146 351,19	33 247 021,47	25 130 917,73	24 139 966,01	0,00	0,00	161 814,76	990 951,72	990 951,72	
2012	27 576 092,57	25 530 667,22	0,00	2 045 425,35	642 982,97	1 402 442,38	26 254 747,39	24 301 547,17	23 301 547,17	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2013	27 902 592,00	26 296 587,00	0,00	1 606 005,00	1 606 005,00	0,00	25 197 913,50	23 572 501,00	22 622 501,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	
2014	27 548 280,00	27 085 485,00	0,00	462 795,00	462 795,00	0,00	26 539 408,50	23 336 775,40	22 423 571,00	0,00	0,00	0,00	913 204,40	913 204,40	
2015	27 812 622,00	27 782 622,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	25 560 514,30	23 920 195,17	23 101 891,00	0,00	0,00	0,00	818 304,17	818 304,17	
2016	28 507 438,00	28 456 688,00	0,00	50 750,00	50 750,00	0,00	26 234 193,55	24 518 200,31	23 832 453,00	0,00	0,00	0,00	685 747,31	685 747,31	
2017	28 935 557,00	28 883 536,00	0,00	52 019,00	52 019,00	0,00	26 662 312,55	25 131 155,00	24 586 706,00	0,00	0,00	0,00	544 449,00	544 449,00	
2018	29 369 590,00	29 316 791,00	0,00	52 799,00	52 799,00	0,00	27 596 345,56	25 759 434,20	25 343 871,00	0,00	0,00	0,00	415 563,20	415 563,20	
2019	29 810 134,00	29 756 543,00	0,00	53 591,00	53 591,00	0,00	28 036 889,56	26 403 419,89	26 096 055,00	0,00	0,00	0,00	307 364,89	307 364,89	
2020	30 257 286,00	30 202 891,00	0,00	54 395,00	54 395,00	0,00	28 839 641,56	27 063 505,01	26 855 644,00	0,00	0,00	0,00	207 861,01	207 861,01	
2021	30 710 873,00	30 655 934,00	0,00	54 939,00	54 939,00	0,00	29 893 388,97	27 740 092,26	27 604 371,00	0,00	0,00	0,00	135 721,26	135 721,26	
2022	31 216 273,00	31 115 773,00	0,00	100 500,00	100 500,00	0,00	30 398 788,95	28 433 594,85	28 309 434,00	0,00	0,00	0,00	124 160,85	124 160,85	
2023	31 729 027,00	31 582 510,00	0,00	146 517,00	146 517,00	0,00	31 542 568,68	29 144 435,19	29 056 287,00	0,00	0,00	0,00	88 148,19	88 148,19	
2024	32 249 241,00	32 056 247,00	0,00	192 994,00	192 994,00	0,00	32 062 782,68	29 873 045,77	29 796 458,00	0,00	0,00	0,00	76 587,77	76 587,77	
2025	32 777 027,00	32 537 091,00	0,00	239 936,00	239 936,00	0,00	32 590 588,68	30 619 872,35	30 554 845,00	0,00	0,00	0,00	65 027,35	65 027,35	
2026	33 312 495,00	33 025 148,00	0,00	287 347,00	287 347,00	0,00	33 126 036,68	31 385 368,94	31 331 902,00	0,00	0,00	0,00	53 466,94	53 466,94	
2027	33 855 757,00	33 520 525,00	0,00	335 232,00	335 232,00	0,00	33 669 298,68	32 170 003,52	32 128 087,00	0,00	0,00	0,00	41 906,52	41 906,52	
2028	34 406 929,00	34 023 333,00	0,00	383 596,00	383 596,00	0,00	34 220 470,68	32 974 253,11	32 943 907,00	0,00	0,00	0,00	30 346,11	30 346,11	
2029	34 966 127,00	34 533 683,00	0,00	432 444,00	432 444,00	0,00	34 779 668,68	33 798 609,69	33 779 824,00	0,00	0,00	0,00	18 785,69	18 785,69	
2030	35 533 466,00	35 051 687,00	0,00	481 781,00	481 781,00	0,00	35 347 009,44	34 843 574,27	34 636 349,00	0,00	0,00	0,00	7 225,27	7 225,27	

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				odsetki i dyskonto	
			środki z UE*	ze sprzedaży majątku		środki z UE*				ze sprzedaży majątku	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu
												podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/189sufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							

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

Wyszczególnienie	z tego:										
	Wydatki majątkowe	w tym:	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	7 834 506,87	3 170 829,94	-6 072 335,02	1 621 331,13	7 780 138,63	0,00	0,00	0,00	0,00	7 780 138,63	0,00
Wykonanie 2010	18 767 977,27	15 403 188,46	-7 901 553,45	2 569 380,06	11 218 484,92	627 880,75	627 880,75	0,00	0,00	10 590 604,17	0,00
Plan 3 kw. 2011	8 045 365,18	4 264 974,96	-2 284 592,04	-128 530,66	5 044 337,22	219 957,23	219 957,23	7 200,00	0,00	4 817 179,99	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	8 116 103,74	4 264 974,96	-3 071 892,04	-87 792,10	5 831 637,22	1 007 257,23	1 007 257,23	7 200,00	0,00	4 817 179,99	0,00
2012	1 953 200,22	1 953 200,22	1 321 345,18	1 229 120,05	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2013	1 625 412,50	0,00	2 704 678,50	2 724 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 202 633,10	0,00	1 008 871,50	3 748 709,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 640 319,13	0,00	2 252 107,70	3 842 426,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 715 993,24	0,00	2 273 244,45	3 938 487,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 531 157,55	0,00	2 273 244,45	3 752 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 836 911,36	0,00	1 773 244,44	3 557 356,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 633 469,67	0,00	1 773 244,44	3 353 123,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 776 136,55	0,00	1 417 644,44	3 139 385,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 153 296,71	0,00	817 484,03	2 915 841,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 965 194,10	0,00	817 484,05	2 682 178,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 398 133,49	0,00	186 458,32	2 438 074,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 189 736,91	0,00	186 458,32	2 183 201,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 970 696,33	0,00	186 458,32	1 917 218,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 740 667,74	0,00	186 458,32	1 639 779,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 499 295,16	0,00	186 458,32	1 350 521,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 246 217,57	0,00	186 458,32	1 049 079,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	981 058,99	0,00	186 458,32	735 073,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	703 435,17	0,00	186 458,56	408 112,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 80% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 80% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1.]-[6.2]										
Wykonanie 2009	1 438 034,00	1 438 034,00	0,00	0,00	9 567 685,12	0,00	0,00	38,42%	38,42%	6,46%	6,46%
Wykonanie 2010	2 298 684,12	2 291 464,12	0,00	7 200,00	17 866 825,17	0,00	4 589 000,00	49,36%	36,68%	8,10%	8,10%
Plan 3 kw. 2011	2 759 745,18	2 759 745,18	1 019 778,00	0,00	19 924 259,98	0,00	4 589 000,00	64,53%	49,67%	11,87%	8,57%
Przewidywane wykonanie 2011	2 759 745,18	2 759 745,18	1 019 778,00	0,00	19 924 259,98	0,00	4 589 000,00	66,03%	50,82%	12,43%	9,05%
2012	2 821 345,18	2 821 345,18	1 019 778,00	0,00	18 602 914,80	0,00	3 569 222,00	67,46%	54,52%	13,86%	10,16%
2013	2 704 678,50	2 704 678,50	1 019 778,00	0,00	15 898 236,30	0,00	2 549 444,00	56,98%	47,84%	13,10%	9,44%
2014	1 008 871,50	1 008 871,50	1 008 871,50	0,00	14 889 364,80	0,00	1 529 666,00	54,05%	48,50%	6,98%	3,31%
2015	2 252 107,70	2 252 107,70	520 794,50	0,00	12 637 257,10	0,00	0,00	45,44%	45,44%	11,04%	9,17%
2016	2 273 244,45	2 273 244,45	0,00	0,00	10 364 012,65	0,00	0,00	36,36%	36,36%	10,38%	10,38%
2017	2 273 244,45	2 273 244,45	0,00	0,00	8 090 768,20	0,00	0,00	27,96%	27,96%	9,74%	9,74%
2018	1 773 244,44	1 773 244,44	0,00	0,00	6 317 523,76	0,00	0,00	21,51%	21,51%	7,45%	7,45%
2019	1 773 244,44	1 773 244,44	0,00	0,00	4 544 279,32	0,00	0,00	15,24%	15,24%	6,98%	6,98%
2020	1 417 644,44	1 417 644,44	0,00	0,00	3 126 634,88	0,00	0,00	10,33%	10,33%	5,37%	5,37%
2021	817 484,03	817 484,03	0,00	0,00	2 309 150,85	0,00	0,00	7,52%	7,52%	3,10%	3,10%
2022	817 484,05	817 484,05	0,00	0,00	1 491 666,80	0,00	0,00	4,78%	4,78%	3,02%	3,02%
2023	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	1 305 208,48	0,00	0,00	4,11%	4,11%	0,87%	0,87%
2024	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	1 118 750,16	0,00	0,00	3,47%	3,47%	0,82%	0,82%
2025	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	932 291,84	0,00	0,00	2,84%	2,84%	0,77%	0,77%
2026	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	745 833,52	0,00	0,00	2,24%	2,24%	0,72%	0,72%
2027	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	559 375,20	0,00	0,00	1,65%	1,65%	0,67%	0,67%
2028	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	372 916,88	0,00	0,00	1,08%	1,08%	0,63%	0,63%
2029	186 458,32	186 458,32	0,00	0,00	186 458,56	0,00	0,00	0,53%	0,53%	0,59%	0,59%
2030	186 458,56	186 458,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,55%	0,55%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym: od samodzieln. publicznych ZC
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db+Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	6,56%	6,56%	8,46%	TAK	8,46%	TAK	10 706 968,54	2 399 276,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2010	0,00	7,33%	7,33%	8,10%	TAK	8,10%	TAK	11 434 282,37	2 010 471,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2011	5 507,00	3,15%	3,15%	11,89%	TAK	8,58%	TAK	11 817 851,94	1 924 791,17	78 000,00	193 992,00	0,00	0,00	
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	0,84%	0,84%	12,43%	TAK	9,05%	TAK	11 793 100,00	1 924 791,17	78 000,00	193 992,00	0,00	0,00	
2012	0,00	5,68%	6,79%	13,86%	NIE	10,16%	NIE	12 285 242,00	1 930 787,00	78 000,00	802 545,00	1 321 345,18	0,00	
2013	0,00	5,76%	15,52%	13,10%	NIE	9,44%	NIE	12 285 242,00	1 969 403,00	78 000,00	162 389,00	2 704 678,50	0,00	
2014	0,00	8,49%	15,29%	6,98%	TAK	3,31%	TAK	12 285 242,00	2 008 791,00	78 000,00	0,00	1 008 871,50	0,00	
2015	0,00	12,53%	14,00%	11,04%	TAK	9,17%	TAK	12 530 947,00	2 048 967,00	0,00	0,00	2 252 107,70	0,00	
2016	0,00	14,94%	13,99%	10,38%	TAK	10,38%	TAK	12 781 586,00	2 089 946,00	0,00	0,00	2 273 244,45	0,00	
2017	0,00	14,43%	13,15%	9,74%	TAK	9,74%	TAK	13 037 197,00	2 131 745,00	0,00	0,00	2 273 244,45	0,00	
2018	0,00	13,71%	12,29%	7,45%	TAK	7,45%	TAK	13 297 941,00	2 174 380,00	0,00	0,00	1 773 244,44	0,00	
2019	0,00	13,14%	11,43%	6,98%	TAK	6,98%	TAK	13 563 900,00	2 217 888,00	0,00	0,00	1 773 244,44	0,00	
2020	0,00	12,29%	10,56%	5,37%	TAK	5,37%	TAK	13 835 178,00	2 262 225,00	0,00	0,00	1 417 644,44	0,00	
2021	0,00	11,43%	9,67%	3,10%	TAK	3,10%	TAK	14 111 881,00	2 307 469,00	0,00	0,00	817 484,03	0,00	
2022	0,00	10,55%	8,91%	3,02%	TAK	3,02%	TAK	14 394 119,00	2 353 619,00	0,00	0,00	817 484,05	0,00	
2023	0,00	9,71%	8,15%	0,87%	TAK	0,87%	TAK	14 682 001,00	2 400 691,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2024	0,00	8,91%	7,37%	0,82%	TAK	0,82%	TAK	14 975 641,00	2 448 705,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2025	0,00	8,14%	6,58%	0,77%	TAK	0,77%	TAK	15 275 154,00	2 497 679,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2026	0,00	7,37%	5,78%	0,72%	TAK	0,72%	TAK	15 580 657,00	2 547 633,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2027	0,00	6,58%	4,98%	0,67%	TAK	0,67%	TAK	15 892 270,00	2 598 585,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2028	0,00	5,78%	4,16%	0,63%	TAK	0,63%	TAK	16 210 116,00	2 650 557,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2029	0,00	4,97%	3,34%	0,59%	TAK	0,59%	TAK	16 534 318,00	2 703 568,00	0,00	0,00	186 458,32	0,00	
2030	0,00	4,16%	2,50%	0,55%	TAK	0,55%	TAK	16 865 004,00	2 757 640,00	0,00	0,00	186 458,56	0,00	

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

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2012 - 2030 Gminy Frysztak.**

Dochody:

Założono, że dochody bieżące wykazane w WPF będą wzrastać nierównomiernie w okresie objętym prognozą, tzn. początkowo wzrost będzie bardziej intensywny, rzędu 1,95% w 2012 r. w stosunku do 2011 r., 3 % w kolejnych dwóch latach w stosunku do poprzednich, a następnie 2,5% w latach 2015 i 2016, a począwszy od roku 2017 średnio o 1,5 % rocznie, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu
1	2012/2011	1,95%
2	2013/2012	3,00%
3	2014/2013	3,00%
4	2015/2014	2,50%
5	2016/2015	2,50%
6	2017/2016	1,50%
7	2018/2017	1,50%
8	2019/2018	1,50%
9	2020/2019	1,50%
10	2021/2020	1,50%
11	2022/2021	1,50%
12	2023/2022	1,50%
13	2024/2023	1,50%
14	2025/2024	1,50%
15	2026/2025	1,50%
16	2027/2026	1,50%
17	2028/2027	1,50%
18	2029/2028	1,50%
19	2030/2029	1,50%

W zakresie dochodów majątkowych wykazano oprócz dochodów z funduszy unijnych dochody ze sprzedaży majątku – np. w 2012 r. budynek po byłej szkole podstawowej w Hucie Gogołowskiej wraz z gruntami na których się znajduje, która nie została sprzedana w 2011 r.

Wydatki:

Założono, że wydatki bieżące po okresie spadków w okresie najbliższych 3 lat zaczną rosnąć średnio o 2,5 % rocznie w okresie objętym prognozą, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu
1	2012/2011	-3,30%
2	2013/2012	-3,00%
3	2014/2013	-1,00%
4	2015/2014	2,50%
5	2016/2015	2,50%
6	2017/2016	2,50%
7	2018/2017	2,50%
8	2019/2018	2,50%
9	2020/2019	2,50%
10	2021/2020	2,50%
11	2022/2021	2,50%
12	2023/2022	2,50%
13	2024/2023	2,50%
14	2025/2024	2,50%
15	2026/2025	2,50%
16	2027/2026	2,50%
17	2028/2027	2,50%
18	2029/2028	2,50%
19	2030/2029	2,50%

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem będą wzrastać o 2% co roku, ale dopiero od 2015 r., wcześniej przez 2 lata, tj. 2013 i 2014 pozostaną na tym samym poziomie, zaś w 2012 r. wzrosną o 4,17% głównie w związku z podwyżkami w oświacie zagwarantowanym Kartą Nauczyciela.

W przypadku „wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t”, na które składają się wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023 założono w 2014 r. wzrost o 0,31% a kolejnych latach 2% wzrost wydatków z tego tytułu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2012 roku planuje się zaciągnąć ostatni w prognozie kredyt długoterminowy w wysokości 1.500.000,00 zł do spłaty w ciągu 18 lat do 2030 r.

Wysoki poziom zadłużenia gminy spowoduje ograniczenie działalności inwestycyjnej zwłaszcza w zakresie nowych inwestycji w gminie jak również będzie miał wpływ na ograniczenie wydatków bieżących.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, a w kolejnych latach prognozy do wysokości środków pozostających do dyspozycji jako nadwyżka operacyjna. W 2012 r. przewiduje się realizację inwestycji wykazanych w tabeli nr 3 zarządzenia Nr I/86/2011 Wójta Gminy Frysztak z dnia 15 listopada 2011 r. w sprawie projektu uchwały budżetowej Gminy Frysztak na 2012 rok.

Przychody.

Poza kredytem długoterminowym w kwocie 1.500.000,00 zł na spłatę części zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów przypadających do spłaty w roku 2012 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody.

Planowany do zaciągnięcia w 2012 roku kredyt w wysokości 1.500.000,00 zł byłby spłacany w ciągu 18-tu następnych lat, przy czym roczne spłaty w okresie od 2013 do 2030 wynosiłyby po 83.333,32 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów wynikających z podpisanych umów z bankami z wyjątkiem roku 2014.

W celu zachowania wskaźnika spłaty z art. 243 uofp w 2014 r. Gmina zamierza przeprowadzić restrukturyzację zadłużenia, poprzez renegowacje umów z bankami, które udzieliły kredytów, tak by uzyskać odroczenie spłaty części rat kredytowych w kwocie 1.650.000,00 zł przypadających do spłaty w 2014 r. na lata następne, wydłużając przy tym okres spłaty do 2030 r.

Konieczność negocjacji przesunięcia spłaty rat kredytowych z 2014 r. na lata następne nie wynika z niezdolności gminy do ich spłaty w 2014 r. lecz ze sztucznego ograniczenia możliwości ich spłaty wskaźnikiem spłaty narzuconym przez nową ustawę o finansach publicznych.

Ponadto Gmina rozważa możliwość zaciągnięcia kredytu konsolidacyjnego.

Trzeba przy tym dodać, że bardzo duży wpływ na obecną sytuację finansową gminy ma korekta finansowa nałożona na Gminę przez Instytucję Zarządzającą RPO WP, jaką jest Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego w wysokości 25 % dofinansowania, co stanowi kwotę 1.636.395,03 zł. Miało to wpływ na wysokość zaciągniętego w 2011 r. kredytu i poziom ogólnego zadłużenia, gdyż Gmina musiała zrekompensować ubytek środków finansowych w budżecie kredytem. Korekta dotyczy projektu „Budowa oczyszczalni ścieków w Pułankach wraz z siecią kanalizacji sanitarnej wsi Frysztak z przełączeniem istniejącego systemu odprowadzania ścieków w miejscowościach Glinik Dolny i Twierdza, Gmina Frysztak”, na którego realizację Gmina miała uzyskać zgodnie z umową 6.619.484,10 zł, a ostatecznie otrzymała 4.983.089,07 zł. Trwa tryb odwoławczy w tej sprawie i Gmina oczekuje na zmianę niekorzystnej decyzji i zmniejszenie nałożonej korekty, co skutkowałoby poprawą sytuacji w jakiej się znalazła.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr Rady Gminy Frysztak z dnia

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
		od	do					
Przedsięwzięcia ogółem				1 710 926,00	1 000 545,00	310 389,00	78 000,00	1 388 934,00
- wydatki bieżące				552 000,00	198 000,00	148 000,00	78 000,00	424 000,00
- wydatki majątkowe				1 158 926,00	802 545,00	162 389,00	0,00	964 934,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				1 470 926,00	880 545,00	240 389,00	78 000,00	1 198 934,00
- wydatki bieżące				312 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	234 000,00
- wydatki majątkowe				1 158 926,00	802 545,00	162 389,00	0,00	964 934,00
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)				708 926,00	652 545,00	12 389,00	0,00	664 934,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				708 926,00	652 545,00	12 389,00	0,00	664 934,00
"Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych	Urząd Gminy Frysztak	2011	2013	708 926,00	652 545,00	12 389,00	0,00	664 934,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				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)				762 000,00	228 000,00	228 000,00	78 000,00	534 000,00
- wydatki bieżące				312 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	234 000,00
Usługi opiekuńcze nad osobami, które z powodu wieku, choroby, niepełnosprawności wymagają pomocy innych osób - dla osób zamieszkałych na terenie Gminy Frysztak w miejscu ich zamieszkania	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2014	312 000,00	78 000,00	78 000,00	78 000,00	234 000,00
- wydatki majątkowe				450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie map sytuacyjno – wysokościowych do celów projektowych dla wsi Widacz, Lubla oraz część Glinika Dolnego wraz z projektem budowlano – wykonawczym	Urząd Gminy Frysztak	2011	2013	450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				240 000,00	120 000,00	70 000,00	0,00	190 000,00
- wydatki bieżące				240 000,00	120 000,00	70 000,00	0,00	190 000,00
Dowóz uczniów do przedszkoli, szkół podstawowych i gimnazjów z terenu gminy Frysztak	Zespół Obsługi Ekonomiczno - Administracyjnej Szkół	2011	2013	240 000,00	120 000,00	70 000,00	0,00	190 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00