

ZARZĄDZENIE Nr III/249/2013

Wójta Gminy Frysztak
z dnia 15 listopada 2013 r.

dotyczące projektu uchwały w sprawie przyjęcia
wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2014 - 2028

Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2014 - 2028, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2014 - 2028.

§ 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/249/2013
Wójta Gminy Frysztak z dnia 15.11.2013 r.
dotyczącego projektu uchwały w sprawie przyjęcia
wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak
na lata 2014 - 2028

Projekt

**UCHWAŁA NR/...../2013
Rady Gminy Frysztak
z dnia grudnia 2013 r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2014-2028

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 2013 poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Frysztak na lata 2014 - 2028, opracowaną w formie tabelarycznej wg wzoru, zawartego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86), zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć, opracowany wg wzoru zawartego w rozporządzeniu, o którym mowa w ust. 1, zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 3 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 do kwoty 79.430,00 zł w 2015 r.,

§ 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:

- 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 510.000,00 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:

- 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 XXVI/197/2012 Rady Gminy Frysztak z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr/...../2013 Rady Gminy Frysztak z dnia12.2013 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2014-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:		
						podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości				ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	31 054 763,62	25 937 530,61	9 688,22	2 552 351,38	1 533 801,38	14 428 828,00	5 168 930,27	5 117 233,01	342 700,00	4 774 533,01			
Wykonanie 2012	29 101 300,94	27 328 148,69	10 243,18	3 142 201,40	1 773 532,28	15 037 011,00	5 745 949,18	1 773 152,25	575 509,24	1 197 643,01			
Plan 3 kw. 2013	31 974 172,07	28 056 047,99	12 640,00	3 506 080,00	1 764 663,00	14 514 341,00	5 585 485,76	3 918 124,08	1 044 362,87	2 873 761,21			
Wykonanie 2013 1)	30 871 100,95	27 521 100,95	12 640,00	3 506 080,00	1 764 663,00	14 514 341,00	5 585 485,76	3 350 000,00	600 000,00	2 750 000,00			
2014	27 447 389,16	26 540 338,16	12 956,00	3 446 320,00	1 764 663,00	14 041 218,00	4 774 071,16	907 051,00	550 000,00	357 051,00			
2015	30 615 237,63	28 209 128,63	13 279,90	3 498 014,80	1 971 132,95	14 119 247,00	4 893 422,94	2 406 109,00	450 000,00	1 956 109,00			
2016	30 229 551,80	28 632 264,80	13 611,90	3 550 485,02	1 817 999,94	14 289 300,00	5 015 758,51	1 597 287,00	0,00	1 597 287,00			
2017	30 711 501,79	29 061 749,79	13 952,19	3 603 742,30	1 845 269,94	14 461 542,00	5 090 995,00	1 649 752,00	0,00	1 649 752,00			
2018	31 608 595,94	29 497 675,94	14 301,00	3 657 798,43	1 872 948,99	14 636 002,00	5 167 360,00	2 110 920,00	0,00	2 110 920,00			
2019	31 920 777,94	29 940 139,94	14 658,52	3 712 665,41	1 901 043,22	14 812 711,00	5 244 870,00	1 980 638,00	0,00	1 980 638,00			
2020	32 395 583,93	30 389 241,93	15 024,99	3 768 355,39	1 929 558,87	14 991 702,00	5 323 543,00	2 006 342,00	0,00	2 006 342,00			
2021	32 954 190,53	30 845 082,53	15 400,61	3 824 880,72	1 958 502,25	15 173 007,00	5 403 396,00	2 109 108,00	0,00	2 109 108,00			
2022	32 903 390,55	31 307 757,55	15 785,63	3 882 253,93	1 987 879,79	15 356 657,00	5 484 447,00	1 595 633,00	0,00	1 595 633,00			
2023	33 454 527,82	31 777 374,82	16 180,27	3 940 487,74	2 017 697,98	15 542 686,00	5 566 714,00	1 677 153,00	0,00	1 677 153,00			
2024	33 599 945,82	32 254 033,82	16 584,78	3 999 595,06	2 047 963,45	15 731 127,00	5 650 215,00	1 345 912,00	0,00	1 345 912,00			
2025	34 105 619,82	32 737 845,82	16 999,39	4 059 588,98	2 078 682,91	15 922 014,00	5 763 219,00	1 367 774,00	0,00	1 367 774,00			
2026	34 618 876,81	33 228 912,81	17 424,38	4 120 482,82	2 109 863,15	16 115 382,00	5 878 483,00	1 389 964,00	0,00	1 389 964,00			
2027	35 139 833,82	33 727 345,82	17 859,99	4 182 290,06	2 141 511,10	16 311 266,00	5 996 053,00	1 412 488,00	0,00	1 412 488,00			
2028	35 668 605,82	34 233 256,82	18 306,46	4 245 024,41	2 173 633,76	16 509 702,00	6 115 974,00	1 435 949,00	0,00	1 435 949,00			

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	
				2.1.1.1	2.1.2	2.1.3			
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Lp									
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	33 043 203,14	25 146 787,97	0,00	0,00	0,00	1 077 621,56	7 896 415,17	-1 988 439,52	
Wykonanie 2012	26 973 413,74	25 284 135,29	0,00	0,00	0,00	1 168 009,58	1 689 278,45	2 127 887,20	
Plan 3 kw. 2013	29 872 826,89	26 120 837,76	0,00	0,00	0,00	944 742,78	3 751 989,13	2 101 345,18	
Wykonanie 2013 1)	29 269 755,77	25 517 766,64	0,00	0,00	0,00	780 000,00	3 751 989,13	1 601 345,18	
2014	26 366 090,56	24 677 073,78	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 689 016,78	1 081 298,60	
2015	28 438 682,00	24 060 147,00	0,00	0,00	0,00	484 971,23	4 378 535,00	2 176 555,63	
2016	27 876 099,00	24 300 748,00	0,00	0,00	0,00	416 125,00	3 575 351,00	2 353 452,80	
2017	28 358 049,00	24 665 260,00	0,00	0,00	0,00	319 047,00	3 692 789,00	2 353 452,79	
2018	29 883 628,00	25 158 565,00	0,00	0,00	0,00	232 728,00	4 725 063,00	1 724 967,94	
2019	30 195 810,00	25 762 370,00	0,00	0,00	0,00	164 341,00	4 433 440,00	1 724 967,94	
2020	31 026 216,00	26 535 241,00	0,00	0,00	0,00	101 822,00	4 490 975,00	1 369 367,93	
2021	32 184 983,00	27 463 975,00	0,00	0,00	0,00	57 183,00	4 721 008,00	769 207,53	
2022	32 134 183,00	28 562 534,00	0,00	0,00	0,00	51 794,00	3 571 649,00	769 207,55	
2023	33 316 346,00	29 562 223,00	0,00	0,00	0,00	30 314,00	3 754 123,00	138 181,82	
2024	33 461 764,00	30 449 089,00	0,00	0,00	0,00	24 925,00	3 012 675,00	138 181,82	
2025	33 967 438,00	30 905 826,00	0,00	0,00	0,00	19 535,00	3 061 612,00	138 181,82	
2026	34 480 695,00	31 369 413,00	0,00	0,00	0,00	14 146,00	3 111 282,00	138 181,81	
2027	35 001 652,00	31 839 954,00	0,00	0,00	0,00	8 757,00	3 161 698,00	138 181,82	
2028	35 530 424,00	32 317 554,00	0,00	0,00	0,00	3 368,00	3 212 870,00	138 181,82	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:	
		4	4.1	w tym:		4.2	4.3	w tym:		
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2011	5 044 337,22	0,00	0,00	219 957,23	219 957,23	4 817 179,99	2 057 434,81	7 200,00	0,00	
Wykonanie 2012	1 393 491,46	0,00	0,00	1 093 491,46	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	2 020 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	2 020 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 520 000,00	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	
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	

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań								Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych przepisów w sprawie 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 ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań wspólnotowego przez terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań wspólnotowego przez terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań wspólnotowego przez terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań wspólnotowego przez terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związkowych utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań wspólnotowego przez terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych przepisów w sprawie spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych przepisów w sprawie spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Informacja o spłonięciu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związkowych utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Informacja o spłonięciu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związkowych utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.
	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	Różnica między dochodami budżetowymi, o powiększonych o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 w pkt 4.2. a wydatkami budżetowymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1											
Wykonanie 2011	790 742,64	1 010 699,87	12,36%	9,07%	12,36%	9,07%	0,00	9,07%	0,00%	9,07%	0,00%	9,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
Wykonanie 2012	2 044 013,40	3 137 504,86	14,22%	10,72%	14,22%	10,72%	0,00	10,72%	0,00%	10,72%	0,00%	10,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
Plan 3 kw. 2013	1 935 210,23	2 435 210,23	14,28%	14,28%	14,28%	14,28%	0,00	14,28%	0,00%	14,28%	0,00%	14,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
Wykonanie 2013 1)	2 003 334,31	2 503 334,31	14,26%	14,26%	14,26%	14,26%	0,00	14,26%	0,00%	14,26%	0,00%	14,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
2014	1 863 264,38	1 863 264,38	5,76%	X	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	0,00	5,76%	7,32%	5,76%	7,03%	7,03%	TAK	TAK					
2015	4 148 981,63	4 148 981,63	8,69%	X	8,69%	8,69%	0,00	8,69%	0,00	8,69%	9,04%	8,69%	8,74%	8,74%	TAK	TAK					
2016	4 331 516,80	4 331 516,80	9,16%	X	9,16%	9,16%	0,00	9,16%	0,00	9,16%	11,04%	9,16%	10,75%	10,75%	TAK	TAK					
2017	4 396 489,79	4 396 489,79	8,70%	X	8,70%	8,70%	0,00	8,70%	0,00	8,70%	12,71%	8,70%	12,71%	12,71%	TAK	TAK					
2018	4 339 110,94	4 339 110,94	6,19%	X	6,19%	6,19%	0,00	6,19%	0,00	6,19%	14,56%	6,19%	14,56%	14,56%	TAK	TAK					
2019	4 177 769,94	4 177 769,94	5,92%	X	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	0,00	5,92%	14,13%	5,92%	14,13%	14,13%	TAK	TAK					
2020	3 854 000,93	3 854 000,93	4,54%	X	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	0,00	4,54%	13,71%	4,54%	13,71%	13,71%	TAK	TAK					
2021	3 381 107,53	3 381 107,53	2,51%	X	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	0,00	2,51%	12,91%	2,51%	12,91%	12,91%	TAK	TAK					
2022	2 745 223,55	2 745 223,55	2,50%	X	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	0,00	2,50%	11,75%	2,50%	11,75%	11,75%	TAK	TAK					
2023	2 215 151,82	2 215 151,82	0,50%	X	0,50%	0,50%	0,00	0,50%	0,00	0,50%	10,17%	0,50%	10,17%	10,17%	TAK	TAK					
2024	1 804 944,82	1 804 944,82	0,49%	X	0,49%	0,49%	0,00	0,49%	0,00	0,49%	8,41%	0,49%	8,41%	8,41%	TAK	TAK					
2025	1 832 019,82	1 832 019,82	0,46%	X	0,46%	0,46%	0,00	0,46%	0,00	0,46%	6,78%	0,46%	6,78%	6,78%	TAK	TAK					
2026	1 859 499,81	1 859 499,81	0,44%	X	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	0,00	0,44%	5,79%	0,44%	5,79%	5,79%	TAK	TAK					
2027	1 887 391,82	1 887 391,82	0,42%	X	0,42%	0,42%	0,00	0,42%	0,00	0,42%	5,37%	0,42%	5,37%	5,37%	TAK	TAK					
2028	1 915 702,82	1 915 702,82	0,40%	X	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	0,00	0,40%	5,37%	0,40%	5,37%	5,37%	TAK	TAK					

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		10.1	10.1				Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe		Wydatki inwestycyjne kontynuowane
Lp	10	10.1	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	11 970 414,99	1 914 586,58	236 079,00	128 000,00	108 079,00	7 896 415,17	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	12 424 662,20	2 028 669,90	725 833,55	565 301,55	160 532,00	1 689 278,45	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	12 860 776,37	2 088 312,00	2 931 267,99	507 439,88	2 423 828,11	3 751 989,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	12 560 776,37	2 088 312,00	3 010 574,73	586 746,62	2 423 828,11	3 751 989,13	0,00	0,00	0,00
2014	1 081 298,60	1 081 298,60	12 598 294,91	2 090 662,00	599 022,39	355 522,39	243 500,00	468 500,00	1 220 516,78	0,00	0,00
2015	2 176 555,63	2 176 555,63	12 661 286,38	2 101 115,31	79 430,00	79 430,00	0,00	0,00	4 378 535,00	0,00	0,00
2016	2 353 452,80	2 353 452,80	12 787 899,25	2 122 126,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 575 351,00	0,00
2017	2 353 452,79	2 353 452,79	12 915 778,24	2 143 347,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 692 789,00	0,00
2018	1 724 967,94	1 724 967,94	13 044 936,02	2 164 781,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 725 063,00	0,00
2019	1 724 967,94	1 724 967,94	13 240 610,00	2 197 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 433 440,00	0,00
2020	1 369 367,93	1 369 367,93	13 439 219,00	2 230 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 975,00	0,00
2021	769 207,53	769 207,53	13 640 808,00	2 263 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 721 008,00	0,00
2022	769 207,55	769 207,55	13 845 420,00	2 297 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 571 649,00	0,00
2023	138 181,82	138 181,82	14 053 101,00	2 332 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 754 123,00	0,00
2024	138 181,82	138 181,82	14 263 897,00	2 367 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 012 675,00	0,00
2025	138 181,82	138 181,82	14 477 856,00	2 402 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 061 612,00	0,00
2026	138 181,81	138 181,81	14 695 024,00	2 438 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 282,00	0,00
2027	138 181,82	138 181,82	14 915 449,00	2 475 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 161 698,00	0,00
2028	138 181,82	138 181,82	15 139 181,00	2 512 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 870,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																						
Wyszczególnienie	Lp	12.1	w tym:			w tym:			w tym:													
			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: 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											
												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 2011		151 983,15	151 983,15	151 983,15	3 103 964,38	3 103 964,38	3 103 964,38	3 103 964,38	3 103 964,38	0,00	0,00	0,00	159 961,26	151 983,15	159 961,26							
Wykonanie 2012		495 856,79	495 856,79	495 856,79	610 812,93	610 812,93	610 812,93	610 812,93	610 812,93	0,00	0,00	0,00	466 984,85	466 984,85	466 984,85							
Plan 3 kw. 2013		586 746,62	586 746,62	586 746,62	2 324 171,21	2 324 171,21	2 324 171,21	2 324 171,21	2 324 171,21	0,00	0,00	0,00	586 746,62	586 746,62	586 746,62							
Wykonanie 2013 1)		586 746,62	586 746,62	586 746,62	2 324 171,21	2 324 171,21	2 324 171,21	2 324 171,21	2 324 171,21	0,00	0,00	0,00	586 746,62	586 746,62	586 746,62							
2014		355 522,39	355 522,39	355 522,39	357 051,00	357 051,00	357 051,00	357 051,00	357 051,00	0,00	0,00	0,00	372 754,39	372 754,39	372 754,39							
2015		79 430,00	79 430,00	79 430,00	1 956 109,00	1 956 109,00	1 956 109,00	1 956 109,00	1 956 109,00	0,00	0,00	0,00	79 430,00	79 430,00	79 430,00							
2016		0,00	0,00	0,00	1 597 287,00	1 597 287,00	1 597 287,00	1 597 287,00	1 597 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2017		0,00	0,00	0,00	1 649 752,00	1 649 752,00	1 649 752,00	1 649 752,00	1 649 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2018		0,00	0,00	0,00	2 110 920,00	2 110 920,00	2 110 920,00	2 110 920,00	2 110 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2019		0,00	0,00	0,00	1 980 638,00	1 980 638,00	1 980 638,00	1 980 638,00	1 980 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2020		0,00	0,00	0,00	2 006 342,00	2 006 342,00	2 006 342,00	2 006 342,00	2 006 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021		0,00	0,00	0,00	2 109 108,00	2 109 108,00	2 109 108,00	2 109 108,00	2 109 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022		0,00	0,00	0,00	1 595 633,00	1 595 633,00	1 595 633,00	1 595 633,00	1 595 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023		0,00	0,00	0,00	1 677 153,00	1 677 153,00	1 677 153,00	1 677 153,00	1 677 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024		0,00	0,00	0,00	1 345 912,00	1 345 912,00	1 345 912,00	1 345 912,00	1 345 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025		0,00	0,00	0,00	1 367 774,00	1 367 774,00	1 367 774,00	1 367 774,00	1 367 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026		0,00	0,00	0,00	1 389 964,00	1 389 964,00	1 389 964,00	1 389 964,00	1 389 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027		0,00	0,00	0,00	1 412 488,00	1 412 488,00	1 412 488,00	1 412 488,00	1 412 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028		0,00	0,00	0,00	1 435 349,00	1 435 349,00	1 435 349,00	1 435 349,00	1 435 349,00	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									
	Wydutki 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	Wydutki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydutki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	4 218 826,49	3 103 964,38	4 218 826,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	672 039,81	610 812,93	672 039,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 569 283,33	2 569 283,33	2 569 283,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	2 569 283,33	2 569 283,33	2 569 283,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	633 170,91	633 170,91	243 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 378 535,00	4 378 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 575 351,00	3 575 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 692 789,00	3 692 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 725 063,00	4 725 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 433 440,00	4 433 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 490 975,00	4 490 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 721 008,00	4 721 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 571 649,00	3 571 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 754 123,00	3 754 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 012 675,00	3 012 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 061 612,00	3 061 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 111 282,00	3 111 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 161 698,00	3 161 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 212 870,00	3 212 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	2 759 745,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 971 345,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 621 345,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	3 621 345,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 081 298,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 176 555,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 353 452,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 353 452,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 724 967,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 724 967,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 369 367,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	769 207,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	769 207,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	138 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	138 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	138 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	138 181,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	138 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	138 181,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr/...../2013 Rady Gminy Frysztak z dnia 12.2013 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2014-2028

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Przedsięwzięcia ogółem				1 514 405,52	599 022,39	79 430,00	0,00	79 430,00
1.a	- wydatki bieżące				809 123,52	355 522,39	79 430,00	0,00	79 430,00
1.b	- wydatki majątkowe				705 282,00	243 500,00	0,00	0,00	0,00
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:				1 514 405,52	599 022,39	79 430,00	0,00	79 430,00
1.1.1.	- wydatki bieżące				809 123,52	355 522,39	79 430,00	0,00	79 430,00
1.1.1.1.	1. Nazwa: „Czas na aktywność w Gminie Frysztak”. Cel: Przeciwdziałanie zagrożeniu wykluczeniem społecznym 33 osób, które korzystają z pomocy GOPS we Frysztaku poprzez zrealizowanie do 30.06.2015 r. 33 kontraktów socjalnych	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej we Frysztaku	2013	2015	434 926,00	179 907,00	79 430,00		79 430,00
1.1.1.2.	2. Nazwa: „Paszport do wiedzy”. Cel: Podniesienie poziomu jakości nauczania w GP nr 1 we Frysztaku poprzez wprowadzenie programu rozwoju szkoły, zwiększającego kompetencje kluczowe 56 uczniów z problemami edukacyjnymi i ukierunkowanie ich rozwoju edukacyjno - zawodowego oraz rozwinięcie pasji, wiedzy umiejętności 64 uczniów uzdolnionych w okresie od X 2013 do VI 2014	Gimnazjum Publiczne Nr 1 we Frysztaku	2013	2014	199 877,66	93 498,92			0,00
1.1.1.3.	3. Nazwa: „Zobacz na co cie stać”. Cel: Podniesienie efektów kształcenia oraz wyrównanie szans edukacyjnych poprzez zapewnienie dostępu do udoskonalonej i rozszerzonej oferty edukacyjnej rozwijającej kompetencje matematyczne, podst. kompetencje naukowo-techniczne i językowe uwzględniające ICT oraz świadomość i ekspresję kulturalną uczniów i uczennic SP od IX 2013 do VI 2014	Zespół Szkół w Gogolowie	2013	2014	174 319,86	82 116,47			0,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe				705 282,00	243 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.	1. Nazwa: "Podkarpacki System e-Administracji Publicznej". Cel: 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	2014	705 282,00	243 500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	- wydatki majątkowe				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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
 Gminy Frysztak na lata 2014 - 2028.**

Dochody:

Założono, że dochody bieżące wykazane w WPF po spadku w 2014 r. w stosunku do 2013 r. o 3,56 % spowodowanym wartościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2014 r., będą musiały początkowo wzrosnąć o 6,29 % w 2015 r. a następnie od roku 2016 do 2028 założono wzrost równomierny średnio o 1,5 % rocznie, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
1	2013/2012	0,71%	przewidywane wykonanie
2	2014/2013	-3,56%	1) budżet uchwalony na początku roku nie uwzględnia potencjalnych dochodów bieżących, o które jest zwiększany w ciągu roku budżetowego, np. z tytułu zwiększania dotacji z budżetu państwa, 2) wysokość planowanej subwencji oświatowej na 2014 r. ma być mniejsza o 393.867,00 zł, subwencji wyrównawczej o 93.664,00 zł, udziałów w PIT o 78.377,00 zł, 3) nie uwzględniono dotacji dla przedszkoli, które to dochody i wydatki szacuje się w wysokości 386.262,00 zł
3	2015/2014	6,29%	wzrost mierzony w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 r. wyniesie 2,59% (2015/2013)
4	2016/2015	1,50%	założono niewielki, stały wzrost o 1,5 %
5	2017/2016	1,50%	
6	2018/2017	1,50%	
7	2019/2018	1,50%	
8	2020/2019	1,50%	
9	2021/2020	1,50%	
10	2022/2021	1,50%	
11	2023/2022	1,50%	
12	2024/2023	1,50%	
13	2025/2024	1,50%	
14	2026/2025	1,50%	

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
15	2027/2026	1,50%	
16	2028/2027	1,50%	

W zakresie dochodów majątkowych wykazano oprócz dochodów z funduszy unijnych, dochody ze sprzedaży majątku. I tak w 2014 r. zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 550.000,00 zł a w 2015 r. w kwocie 450.000,00 zł.

Do sprzedaży w 2014 r. przewidziany jest budynek po byłej szkole podstawowej w Gliniku Średnim wraz z działką na której jest położony.

Wysokość przyjętych dochodów majątkowych w latach 2015–2020 uzasadnione jest możliwością pozyskania dotacji unijnych, które będą przyznawane w perspektywie lat 2014-2020. Możliwość pozyskiwania środków z funduszy unijnych wykazano zresztą w całym okresie objętym prognozą, także w następnej perspektywie po roku 2020 aż do 2028.

Wydatki:

Założono, że wydatki bieżące w 2013 r. wzrosną o 0,92 % w stosunku do 2012 r., następnie w 2014 r. spadną o 3,29 % w stosunku do 2013 r., w 2015 spadną o 2,50 % w stosunku do 2014 r., a począwszy od roku 2016 do 2028 będą wzrastać średnio o 1,0 % rocznie, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
1	2013/2012	0,92%	przewidywane wykonanie
2	2014/2013	-3,29%	1) budżet uchwalony na początku roku nie uwzględnia potencjalnych wydatków bieżących, o które jest zwiększany w ciągu roku budżetowego, np. z tytułu zwiększania dotacji z budżetu państwa, 2) nie uwzględniono dotacji dla przedszkoli, które to dochody i wydatki szacuje się w wysokości 386.262,00 zł
3	2015/2014	-2,50%	założono, że w 2014 r. zostanie zreorganizowana sieć szkół (łączenie szkół), co powinno spowodować zmniejszenie wydatków budżetu gminy na oświatę w 2015 r. oraz, że podjęte zostaną skuteczne działania oszczędnościowe w innych dziedzinach działalności bieżącej gminy, np. w związku z dostępnością środków z funduszy unijnych zmodernizowane zostaną drogi gminne (wydatki inwestycyjne) co obniży wydatki na ich remonty i naprawy (wydatki bieżące).
4	2016/2015	1,00%	po dwuletnim spadku wydatków bieżących założono niewielki ich wzrost o 1,00 %
5	2017/2016	1,50%	

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
6	2018/2017	2,00%	po wcześniejszych spadkach wydatków bieżących założono ich wzrost rosnący z roku na rok średnio o 0,5 % - od 1,50 % do 4,00 %.
7	2019/2018	2,40%	
8	2020/2019	3,00%	
9	2021/2020	3,50%	
10	2022/2021	4,00%	
11	2023/2022	3,50%	założono wzrosty wydatków bieżących malejące z roku na rok od 4,00 % do 1,50 %.
12	2024/2023	3,00%	
13	2025/2024	1,50%	
14	2026/2025	1,50%	przyjęto stałe wzrosty na poziomie 1,5 %.
15	2027/2026	1,50%	
16	2028/2027	1,50%	

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem będą wzrastać w 2015 r. o 0,50 %, w latach 2016 - 2018 o 1,00 %, a następnie w latach 2019 – 2028 o 1,50 %, co w sytuacji kiedy inflacja w 2014 r. szacowana jest na 2,4 % świadczy o działaniach oszczędnościowych w zakresie wynagrodzeń.

W przypadku „wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t”, na które składają się wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023 założono podobny procentowo wzrost wydatków jak w przypadku wynagrodzeń.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, przyjmując do wyliczeń odsetek wskaźnik WIBIOR 1M i WIBIOR 3M na obecnym poziomie, czyli 2,60 % WIBOR 1M i 2,68 WIBOR 3M. W 2014 roku nie planuje się zaciągnięcia nowego kredytu długoterminowego. Wysoki poziom zadłużenia gminy powoduje konieczność ograniczania wydatków bieżących, a takimi są m.in. odsetki od kredytów.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z już zawartych umów oddzielnie dla wydatków bieżących i oddzielnie dla wydatków inwestycyjnych. Zarówno wśród wydatków bieżących jak i inwestycyjnych stanowiących przedsięwzięcia wykazano wyłącznie dofinansowane z funduszy unijnych. W przypadku przedsięwzięć bieżących są to przedsięwzięcia dofinansowane z POKL, a w przypadku majątkowych z RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2007 – 2013.

Wydatki majątkowe zaplanowano do wysokości środków pozostających do dyspozycji po dokonaniu planowanych spłat kredytów w danym roku budżetowym stosując tą zasadę w całym okresie objętym prognozą. W 2014 r. przewiduje się realizację inwestycji wykazanych w tabeli nr 3 zarządzenia Nr III/248/2013 Wójta Gminy Frysztak z dnia 15 listopada 2013 r. w sprawie projektu uchwały budżetowej Gminy Frysztak na 2014 rok.

Przychody.

W 2014 r. nie planuje się nowych przychodów, w tym nowych kredytów.

Rozchody.

Rozchody z tytułu kredytów przypadających do spłaty w latach 2014 – 2028 przyjęto na podstawie harmonogramów spłat wynikających z umów kredytowych aktualizując je tylko o wcześniejsze spłaty dokonane w latach 2012 – 2013, tj. w 2012 r. -150.000,00 zł (zamiast w 2014 r.) i w 2013 r. - 1.000.000,00 zł (z tego 650.00000 zł zamiast w 2014 r. i 350.000,00 zł zamiast w 2015 r.).

W celu poprawy wskaźnika spłaty z art. 243 uofp w odniesieniu do 2015 r. Gmina ponownie będzie czynić starania by przeprowadzić w 2014 r. restrukturyzację zadłużenia negocjując z bankami, które udzieliły kredytów wydłużenie okresu spłaty części rat kredytowych przypadających do spłaty w 2015 i 2016 r. na lata następne.

Konieczność negocjacji przesunięcia spłaty rat kredytowych z 2015 i 2016 r. na lata następne nie wynika z niezdolności gminy do ich spłaty w tym czasie, bo historia kredytowa Gminy wykazuje wyższe spłaty od tych z 2015 czy 2016 r., lecz ze sztucznego ograniczenia możliwości ich spłaty wskaźnikiem spłaty narzuconym przez nową ustawę o finansach publicznych. Należy przy tym zaznaczyć, objaśniając przyjęte wartości w wieloletniej prognozie finansowej, że kredyty przypadające do spłaty w latach 2015 czy 2016, zaciągnięte były w zupełnie innym systemie prawnym, kiedy obowiązywał art. 169 i 170 starej uofp w związku z prowadzonymi inwestycjami infrastrukturalnymi z udziałem środków unijnych jako kredyty długoterminowe, i tak np. w 2009 r. zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 3.556.000,00 zł z 10-letnim okresem spłaty w latach 2010-2019, w 2010 r. zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 6.001.604,17 zł z 10-letnim okresem spłaty w latach 2011-2020, a w 2011 r. w kwocie 4.817.179,99 zł z 11-letnim okresem spłaty w latach 2012-2022. Wydaje się, że w poprzednim systemie prawnym okres spłaty tych kredytów był i tak wystarczająco długi. Nowy algorytm, który pojawił się w 2011 r. wraz z nowelizacją ustawy o finansach publicznych powoduje jednak konieczność wydłużenia spłaty i przesunięcia przynajmniej części spłat zwłaszcza z lat 2015, 2016 i 2017 na lata mniej obciążone spłatami.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, że począwszy o 2014 r. łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Frysztak na lata 2014 – 2028 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów wraz z odsetkami spełniają w/w relację (kolumny 9.8 i 9.8.1. w WPF).