

**Uchwała Nr III/20/2024
Rady Gminy Frysztak
z dnia 14 czerwca 2024 r.**

**w sprawie dokonania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak
na lata 2024 – 2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r. poz. 609) oraz 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 2023 poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy Frysztak, uchwała co następuje:

§ 1

1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak, stanowiącej załącznik Nr 1 do uchwały Nr LV/474/2024 Rady Gminy Frysztak z dnia 31 stycznia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2024-2040 (ostatnia zmiana z 27.05.2024 r.), wprowadza się zmiany opisane w objaśnieniach przyjętych wartości, stanowiących załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Po dokonaniu zmian o których mowa w ust. 1, wieloletnia prognoza finansowa Gminy Frysztak na lata 2024-2038, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. W wykazie planowanych przedsięwzięć, stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały Nr LV/474/2024 Rady Gminy Frysztak z dnia 31 stycznia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2024-2040 (ostatnia zmiana z 27.05.2024 r.), wprowadza się zmiany polegające na zmniejszeniu limitu wydatków oraz limitu zobowiązań i łącznych nakładów finansowych na zadanie pn. „Modernizacja istniejącej i budowa nowej sieci wodociągowej w Gminie Frysztak” o kwotę 25.000,00 zł, w związku ze zmniejszeniem zakresu realizacji zadania.

2. Po dokonaniu zmian o których mowa w ust. 1, wykaz planowanych przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy.

§ 4

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

§ 5

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

przyjęty.

Przewodniczący Rady

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr U.R. Nr III/20/2024
z dnia 2024-06-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2021	60 657 883,33	52 259 898,84	5 916 072,00	51 239,78	19 741 894,00	19 427 214,88	7 059 647,67	1 869 534,98	8 397 984,49	89 836,79	8 308 147,70	
Wykonanie 2022	60 678 586,08	56 357 341,70	7 888 771,57	53 939,79	19 853 840,00	20 306 869,19	8 253 921,15	2 737 448,66	4 321 244,38	124 632,42	4 201 738,06	
Plan 3 kw. 2023	58 701 009,90	50 770 758,93	4 888 779,00	92 858,00	25 458 179,00	10 488 264,48	9 842 678,45	2 947 016,98	7 930 250,97	30 000,00	7 900 250,97	
Wykonanie 2023	58 996 845,00	49 605 809,24	4 888 779,00	92 858,00	25 343 165,80	9 497 096,63	9 783 909,81	2 971 873,27	9 391 035,76	13 313,62	6 320 253,97	
2024	64 056 415,34	54 118 524,71	6 454 711,00	87 183,00	28 853 379,00	10 035 037,97	8 688 213,74	2 947 016,98	9 937 890,63	70 000,00	9 867 890,63	
2025	58 899 460,74	52 481 813,04	6 674 171,18	90 147,22	27 434 145,52	9 017 232,59	9 266 116,53	3 047 215,56	6 417 647,70	0,00	6 417 647,70	
2026	57 704 492,86	53 875 328,59	6 881 070,50	92 941,78	28 051 183,37	9 296 766,80	9 553 366,14	3 141 679,24	3 829 164,27	0,00	3 829 164,27	
2027	60 412 342,62	56 491 588,45	7 087 502,62	95 730,03	29 892 718,87	9 575 669,80	9 839 967,13	3 235 929,62	3 920 754,17	0,00	3 920 754,17	
2028	61 061 615,61	57 045 352,88	7 285 952,66	98 410,47	29 701 715,00	9 843 788,55	10 115 486,20	3 326 535,65	4 016 262,73	0,00	4 016 262,73	
2029	62 581 138,36	58 528 532,05	7 475 387,43	100 969,14	30 473 959,59	10 099 727,05	10 378 488,84	3 413 025,58	4 052 606,31	0,00	4 052 606,31	
2030	64 295 983,54	60 188 000,00	7 854 000,00	107 000,00	31 236 000,00	10 353 000,00	10 638 000,00	3 499 000,00	4 107 983,54	0,00	4 107 983,54	
2031	66 146 660,33	61 890 000,00	8 244 000,00	113 000,00	32 017 000,00	10 612 000,00	10 904 000,00	3 587 000,00	4 256 660,33	0,00	4 256 660,33	
2032	68 077 667,50	63 637 000,00	8 645 000,00	119 000,00	32 818 000,00	10 878 000,00	11 177 000,00	3 677 000,00	4 440 667,50	0,00	4 440 667,50	
2033	69 989 673,82	65 436 000,00	9 065 000,00	125 000,00	33 639 000,00	11 150 000,00	11 457 000,00	3 769 000,00	4 553 673,82	0,00	4 553 673,82	
2034	71 960 551,08	67 291 000,00	9 506 000,00	132 000,00	34 480 000,00	11 429 000,00	11 744 000,00	3 864 000,00	4 669 551,08	0,00	4 669 551,08	
2035	73 990 372,08	69 202 000,00	9 968 000,00	139 000,00	35 342 000,00	11 715 000,00	12 038 000,00	3 961 000,00	4 788 372,08	0,00	4 788 372,08	
2036	76 072 276,55	71 161 000,00	10 442 000,00	146 000,00	36 226 000,00	12 008 000,00	12 339 000,00	4 061 000,00	4 911 276,55	0,00	4 911 276,55	
2037	78 197 323,93	73 160 000,00	10 918 000,00	153 000,00	37 132 000,00	12 309 000,00	12 648 000,00	4 163 000,00	5 037 323,93	0,00	5 037 323,93	

za organ stanowiący Jacek Król

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.06.14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2038	80 376 931,65	75 207 000,00	11 404 000,00	160 000,00	38 061 000,00	12 617 000,00	12 965 000,00	4 268 000,00	5 169 931,65	0,00	5 169 931,65	

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2021	54 432 412,13	47 850 708,64	18 352 003,51	0,00	0,00	316 990,44	0,00	0,00	0,00	6 581 703,49	6 581 703,49	575 307,48	
Wykonanie 2022	62 564 220,98	52 647 347,08	20 027 957,38	0,00	0,00	1 159 399,08	0,00	0,00	0,00	9 916 873,90	9 916 873,90	467 000,00	
Plan 3 kw. 2023	66 427 583,13	48 610 719,60	22 341 296,85	0,00	0,00	1 600 800,00	0,00	0,00	0,00	17 816 863,53	17 816 863,53	1 612 999,18	
Wykonanie 2023	64 252 951,09	47 109 790,61	22 382 959,47	0,00	0,00	1 723 689,58	0,00	0,00	0,00	17 143 160,48	17 143 160,48	1 565 214,38	
2024	68 824 515,34	53 729 942,73	28 306 960,74	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	15 094 572,61	15 094 572,61	1 425 806,64	
2025	57 307 368,74	51 220 889,58	26 901 770,87	0,00	0,00	1 509 000,00	0,00	0,00	0,00	6 086 479,16	6 086 479,16	293 000,00	
2026	56 267 400,86	52 741 836,59	27 574 315,14	0,00	0,00	1 198 600,00	0,00	0,00	0,00	3 525 564,27	3 525 564,27	0,00	
2027	58 975 250,62	54 407 322,31	28 263 673,02	0,00	0,00	920 100,00	0,00	0,00	0,00	4 567 928,31	4 567 928,31	0,00	
2028	59 587 523,61	55 517 002,87	28 970 264,85	0,00	0,00	667 800,00	0,00	0,00	0,00	4 070 520,74	4 070 520,74	0,00	
2029	61 139 046,36	56 878 327,19	29 694 521,47	0,00	0,00	617 900,00	0,00	0,00	0,00	4 260 719,17	4 260 719,17	0,00	
2030	62 741 914,54	58 425 800,00	30 537 000,00	0,00	0,00	962 515,36	0,00	0,00	0,00	4 316 114,54	4 316 114,54	0,00	
2031	64 421 660,33	60 005 900,00	31 401 000,00	0,00	0,00	511 900,00	0,00	0,00	0,00	4 415 760,33	4 415 760,33	0,00	
2032	66 327 667,50	61 625 300,00	32 288 000,00	0,00	0,00	451 300,00	0,00	0,00	0,00	4 702 367,50	4 702 367,50	0,00	
2033	68 239 673,82	63 294 100,00	33 201 000,00	0,00	0,00	390 100,00	0,00	0,00	0,00	4 945 573,82	4 945 573,82	0,00	
2034	70 114 551,08	65 015 000,00	34 143 000,00	0,00	0,00	326 000,00	0,00	0,00	0,00	5 099 551,08	5 099 551,08	0,00	
2035	72 037 372,08	66 804 100,00	35 113 000,00	0,00	0,00	277 100,00	0,00	0,00	0,00	5 233 272,08	5 233 272,08	0,00	
2036	74 058 276,55	68 601 600,00	36 107 000,00	0,00	0,00	190 600,00	0,00	0,00	0,00	5 456 676,55	5 456 676,55	0,00	
2037	76 122 323,93	70 460 700,00	37 122 000,00	0,00	0,00	126 700,00	0,00	0,00	0,00	5 661 623,93	5 661 623,93	0,00	
2038	78 131 931,65	72 362 300,00	38 161 000,00	0,00	0,00	59 300,00	0,00	0,00	0,00	5 769 631,65	5 769 631,65	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	6 225 471,20	0,00	2 522 789,57	613 043,54	613 043,54	500 000,00	500 000,00	1 409 746,03	1 165 986,88
Wykonanie 2022	-1 885 634,90	0,00	8 697 772,48	0,00	0,00	345 208,87	345 208,87	8 352 563,61	1 540 426,03
Plan 3 kw. 2023	-7 726 573,23	0,00	8 068 665,23	2 633 000,00	2 290 908,00	35 438,90	35 438,90	5 400 226,33	5 400 226,33
Wykonanie 2023	-5 256 106,09	0,00	7 035 665,23	1 600 000,00	1 257 908,00	35 438,90	35 438,90	5 400 226,33	5 400 226,33
2024	-4 768 100,00	0,00	6 210 192,00	4 068 000,00	2 625 908,00	141 372,00	141 372,00	2 000 820,00	2 000 820,00
2025	1 592 092,00	1 592 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 437 092,00	1 437 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 437 092,00	1 437 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 474 092,00	1 474 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 442 092,00	1 442 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 554 069,00	1 554 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 846 000,00	1 846 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 953 000,00	1 953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 014 000,00	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 245 000,00	2 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	146 082,54	146 082,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	117 092,00	117 092,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	342 092,00	342 092,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	342 092,00	342 092,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 092,00	1 442 092,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 092,00	1 592 092,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 437 092,00	1 437 092,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 437 092,00	1 437 092,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 474 092,00	1 474 092,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 092,00	1 442 092,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 069,00	1 554 069,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 000,00	1 725 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 000,00	1 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953 000,00	1 953 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014 000,00	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	20 530 116,31	2 311,31	4 409 190,20	6 318 936,23
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 410 713,00	0,00	3 709 994,62	12 407 767,10
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 701 621,00	0,00	2 160 039,33	7 595 704,56
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 668 901,00	280,00	2 496 018,63	7 931 683,86
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 294 529,00	0,00	388 581,98	2 530 773,98
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 702 437,00	0,00	1 260 923,46	1 260 923,46
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 265 345,00	0,00	1 133 492,00	1 133 492,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 828 253,00	0,00	2 084 266,14	2 084 266,14
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 354 161,00	0,00	1 528 350,01	1 528 350,01
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 912 069,00	0,00	1 650 204,86	1 650 204,86
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 358 000,00	0,00	1 762 200,00	1 762 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 633 000,00	0,00	1 884 100,00	1 884 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 883 000,00	0,00	2 011 700,00	2 011 700,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 133 000,00	0,00	2 141 900,00	2 141 900,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 287 000,00	0,00	2 276 000,00	2 276 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 334 000,00	0,00	2 397 900,00	2 397 900,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 320 000,00	0,00	2 559 400,00	2 559 400,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 245 000,00	0,00	2 699 300,00	2 699 300,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 700,00	2 844 700,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,43%	9,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,61%	10,65%	x	x	x	x
2024	6,72%	4,53%	4,69%	12,97%	13,36%	TAK	TAK
2025	7,13%	6,45%	x	9,45%	9,84%	TAK	TAK
2026	5,91%	5,46%	x	10,49%	10,66%	TAK	TAK
2027	5,02%	6,17%	x	9,54%	9,71%	TAK	TAK
2028	4,54%	4,89%	x	8,69%	8,86%	TAK	TAK
2029	4,25%	4,92%	x	7,25%	7,42%	TAK	TAK
2030	5,05%	5,18%	x	5,98%	6,15%	TAK	TAK
2031	4,36%	4,67%	x	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2032	4,17%	4,67%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2033	3,94%	4,66%	x	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2034	3,89%	4,56%	x	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2035	3,88%	4,65%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2036	3,73%	4,65%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2037	3,62%	4,64%	x	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2038	3,68%	4,64%	x	4,64%	4,64%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	0,00	1 048 987,89	0,00	1 701 375,45	1 701 375,45	1 701 375,45	0,00	1 238 437,80	0,00
Wykonanie 2022	402 570,00	430 697,10	402 570,00	155 070,00	155 070,00	155 070,00	497 778,88	545 901,73	497 778,88
Plan 3 kw. 2023	6 000,00	6 000,00	6 000,00	1 579 997,00	1 579 997,00	1 579 997,00	43 438,90	43 438,90	41 438,90
Wykonanie 2023	6 000,00	6 000,00	6 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	43 438,90	43 438,90	41 438,90
2024	55 353,04	55 353,04	55 353,04	3 846 702,40	3 846 702,40	3 846 702,40	144 480,00	144 480,00	32 462,00
2025	104 794,00	104 794,00	0,00	933 901,86	933 901,86	933 901,86	139 165,00	139 165,00	91 207,00
2026	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 480,00	141 480,00	94 606,00
2027	258 075,00	258 075,00	218 275,00	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	99 740,00
2028	39 793,00	39 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	103 175,00
2029	41 783,00	41 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	108 285,00
2030	141 100,00	141 100,00	99 410,00	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	52 948,00	52 948,00	52 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2021	2 469 591,00	2 469 591,00	1 279 665,55	1 754 231,75	20 000,00	1 734 231,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	155 070,00	155 070,00	155 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 867 363,01	2 867 363,01	1 579 997,00	11 950 903,98	48 950,00	11 901 953,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 867 363,01	2 867 363,01	1 579 997,00	9 057 833,98	48 950,00	9 008 883,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 115 263,86	3 115 263,86	2 610 070,40	6 658 493,52	180 530,00	6 477 963,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 160 304,05	1 160 304,05	933 901,86	4 189 165,00	139 165,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	141 480,00	141 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2021	146 082,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	117 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	342 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	342 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 442 092,00	280,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 592 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 437 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 437 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 474 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 442 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 419 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr U.R. Nr III/20/2024
z dnia 2024-06-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 506 922,52	6 658 493,52	4 189 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.a	- wydatki bieżące				948 959,00	180 530,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 557 963,52	6 477 963,52	4 050 000,00	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:				882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.1.1	- wydatki bieżące				882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.1.1.1	"Podkarpackie - żyj i oddychaj" - LIFE PODKARPACKIE - Poprawa jakości powietrza przez skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego.	Urząd Gminy Frysztak	2024	2029	882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 624 463,52	6 514 013,52	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				66 500,00	36 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego, służącego promocji realizacji programu „Czyste powietrze” na terenie Gminy Frysztak - Zapewnienie mieszkańcom Gminy Frysztak informacji i niezbędnej pomocy w zakresie korzystania z dofinansowania w ramach programu "Czyste powietrze"	Urząd Gminy Frysztak	2021	2024	66 500,00	36 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 557 963,52	6 477 963,52	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Frysztak (Glinik Dolny, Glinik Górny, Lubla, Stępina) - Poprawa warunków społeczno - gospodarczo - przyrodniczych poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Glinik Dolny, Glinik Górny, Lubla, Stępina	Urząd Gminy Frysztak	2024	2025	8 526 315,79	4 476 315,79	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja istniejącej i budowa nowej sieci wodociągowej w Gminie Frysztak, w tym w 2022 r.: 1) „Budowa kontenerowej stacji uzdatniania wody w Cieszynie” (kwota 220.000,00 zł), 2) „Rozbudowa sieci wodociągowej z modernizacją zbiorników wody czystszej w miejscowościach Pułanki, Frysztak i Twierdza” (kwota 450.000,00 zł) - Poprawa zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę pitną	Urząd Gminy Frysztak	2022	2024	3 031 647,73	2 001 647,73	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	157 869,00	11 446 472,52
1.a	157 869,00	918 509,00
1.b	0,00	10 527 963,52
1.1	157 869,00	882 459,00
1.1.1	157 869,00	882 459,00
1.1.1.1	157 869,00	882 459,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	10 564 013,52
1.3.1	0,00	36 050,00
1.3.1.1	0,00	36 050,00
1.3.2	0,00	10 527 963,52
1.3.2.1	0,00	8 526 315,79
1.3.2.2	0,00	2 001 647,73

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/20/2024 Rady Gminy Frysztak z dnia 14.06.2024 r. w sprawie dokonania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak na lata 2024 – 2040

Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak na lata 2024 - 2038

W podejmowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2038 zaprognozowano wartości dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów, przy czym pierwotny okres objęty prognozą został skrócony o 2 lata (z 2024-2040 na 2024-2038).

I. DOCHODY

Prognoza do 2029 roku została przyjęta na podstawie poprzedniej WPF. Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2030 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2030 - 2038 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2025 roku, 4,00% w 2026 roku, 3,00% w 2027 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie 1,50%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025 – 2029 przyjęto na podstawie poprzedniej WPF, a od 2030 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2025 – 2029 zostały przyjęte na podstawie poprzedniej WPF a od 2030 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej

w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane na poziomie zbliżonym do poprzedniego planu, z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej.

III. PRZYCHODY

W 2024 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.210.192,00 zł, z tego: 4.068.000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych, 141.372,00 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 2.000.820,00 zł w formie wolnych środków.

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2038 r.

Ponadto w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Frysztak, stanowiącej załącznik Nr 1 do uchwały Nr LV/474/2024 Rady Gminy Frysztak z dnia 31 stycznia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2024–2040 (ostatnia zmiana z 27.05.2024 r.), wprowadzone zostały zmiany polegające na aktualizacji kwot zawartych w rubryce dotyczącej budżetu gminy na 2024 r., zgodnie ze stanem na dzień 14.06.2024 r., na podstawie:

- 1) zarządzenia Nr VI/16/2024 Wójta Gminy Frysztak z dnia 31 maja 2024 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2024 r.,
- 2) zarządzenia Nr VI/19/2024 Wójta Gminy Frysztak z dnia 06 czerwca 2024 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2024 r.,
- 3) uchwały Nr III/19/2024 Rady Gminy Frysztak z 14 czerwca 2024 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2024 r.

Ponadto w związku z uchwałą Nr III/21/2024 Rady Gminy Frysztak z dnia 14 czerwca 2024 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, dostosowano planowane rozchody oraz prognozę kwoty długu do 2038 r.

Wartość emisji obligacji w 2024 r. wynosi 4.068.000,00 zł, a harmonogram wykupu emitowanych obligacji będzie przedstawiał się następująco:

Lp.	Rok	Kwota spłaty wg pierwotnego WPF	Kwota spłaty po zmianach wg stanu na 14.06.2024 r.	Seria
1	2030	-	135.000,00	B24
2	2031	-	135.000,00	B24
3	2032	-	135.000,00	B24
4	2033	-	135.000,00	B24

5	2034	-	135.000,00	B24
6	2035	1.033.000,00	1.303.000,00	A24+B24
7	2036	0,00	270.000,00	B24
8	2037	0,00	675.000,00	B24
9	2038	200 000,00	1.145 000,00	B24+C24
10	2039	1.440.000,00	-	
11	2040	1.394.106,33	-	
	Razem:	4.067.106,33	4.068.000,00	