

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
I.	Przepływy bieżące				
1.	Dochody bieżące	15 865 176,57	16 334 301,00	16 824 329,99	17 329 060,00
2.	Wydatki bieżące	15 601 164,54	16 202 463,00	16 527 950,00	17 122 372,00
	w tym:				
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 261 439,00	9 215 439,00	9 491 902,00	9 776 659,00
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 462 988,00	2 402 788,00	2 474 871,00	2 549 117,00
	obsługa długu	88 600,00	115 500,00	94 500,00	74 800,00
	gwarancje i poręczenia				
	wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	315 055,73	20 000,00	0,00	0,00
3.	Wynik na przepływach bieżących	264 012,03	131 838,00	296 379,99	206 688,00
II.	Przepływy majątkowe				
1.	Dochody majątkowe	350 509,00	329 650,00	148 000,00	147 050,00
	w tym: ze sprzedaży majątku	140 000,00	329 650,00	148 000,00	147 050,00
2.	Wydatki majątkowe	1 758 865,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
	w tym: wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	815 765,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
3.	Wynik na przepływach majątkowych	-1 408 356,00	181 650,00	0,00	0,00
III.	Dochody (I.1. + II.1.)	16 215 685,57	16 663 951,00	16 972 329,99	17 476 110,00
IV.	Wydatki (I.2. + II.2.)	17 360 029,54	16 350 463,00	16 675 950,00	17 269 422,00
V.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt	-1 144 343,97	313 488,00	296 379,99	206 688,00
VI.	Przeznaczenie nadwyżki				
1.	Regulowanie zobowiązań	0,00	313 488,00	296 379,99	206 688,00
	w tym:				
	splata zaciągniętych pożyczek		223 888,00	206 779,99	117 088,00
	splata zaciągniętych kredytów		89 600,00	89 600,00	89 600,00
	wykup wyemitowanych obligacji				
2.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	pożyczki do udzielenia				
	inne				
VII.	Finansowanie deficytu				
1.	Przychody zwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	pożyczki				
	kredyty	0,00			
	emisja obligacji				
2.	Przychody bezzwrotne	1 144 343,97	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	prywatyzacja majątku				
	splata udzielonych pożyczek				
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	544 343,97			
	wolne środki	600 000,00			

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
VIII.	Przychody	1 430 504,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Rozchody	286 161,00	313 488,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
1.	splata długu zaciągniętego	286 161,00	313 488,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
2.	splata długu planowanego do zaciągnięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Prognoza kwoty długu							
1.	Dług na początek roku	1 489 587,71	1 203 426,71	889 938,71	593 558,72	386 870,72	213 399,72	89 600,00
2.	Dług na koniec roku	1 203 426,71	889 938,71	593 558,72	386 870,72	213 399,72	89 600,00	0,00
XI.	Limity zaciągania zobowiązań							
XI.1	Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)							
a)	relacja z art. 169	2,31%	2,57%	x	x	x	x	x
b)	relacja z art. 170	7,42%	5,34%	x	x	x	x	x

XI.2	Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)	x	x	2,30%<2,75%	1,61%<2,63%	1,29%<2,47%	0,89%<1,87%	0,60%<1,22%
XI.3	Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody ogółem	x	x	2,30%	1,61%	1,29%	0,89%	0,60%
XII.	Finansowanie spłaty długu							
	<i>dochody własne</i>		313 488,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
	<i>nadwyżka budżetowa</i>	286 161,00						
	<i>wolne środki</i>							
	<i>prywatyzacja majątku</i>							
	<i>kredyt</i>							
	<i>pożyczka</i>							
	<i>emisja obligacji</i>							

Objaśnienia przyjętych wartości :

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nędza :

- w zakresie *dochodów bieżących*:

- przyjęto stały wzrost dochodów bieżących o 3 %;

- w zakresie *wydatków bieżących*:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych od 2014 roku planowany jest 3%

wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku;

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST obejmują zgodnie z metodologią opracowaną przez MF wydatki rozdziału 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdz.75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w roku 2013 wzrostu tych wydatków. Od 2014 roku planowany jest 3% wzrost tych wydatków;

- wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytu;

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

- brak gwarancji i poręczeń w latach 2012-2015;

- w ramach przedsięwzięć na programy, projekty i zadania bieżące wykazano kwoty wynikające z realizacji przez GOPS w Nędzy programu „SZANSA” – program aktywnej integracji w Gminie Nędza oraz wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania

Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy - czyli zgodnie z metodologią opracowaną przez MF umowy dla którym można określić elementy wymagane art. 226 ust 3

ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240 z późn. zm.), czyli umowy dotyczące:

- świadczenia usługi oświetleniowej,

- ubezpieczenia mienia;

- dowożenia uczniów do szkół;

- przeprowadzenie procedury sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Nędza;

- w zakresie *dochodów majątkowych*:

- przyjęto wzrost dochodów majątkowych głównie w 2013 roku w związku z planowaną znaczną sprzedażą majątku; w latach 2012, 2014 – 2015 dochody z tego źródła utrzymano na stałym poziomie;

- w zakresie *wydatków majątkowych*:

- w ramach przedsięwzięć na programy, projekty i zadania majątkowe wykazano kwoty wynikające z pkt II załącznika do Wieloletniej Prognozy Finansowej;

- jedynie w 2012 roku przewiduje się realizację inwestycji rocznych; w latach pozostałych wydatki majątkowe są równe wydatkom w ramach przedsięwzięć na programy, projekty

i zadania majątkowe wynikające z pkt II załącznika do Wieloletniej Prognozy Finansowej;

- w zakresie *przychodów*:

- w 2012 r. planuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 830 504,97 zł oraz wolne środki w kwocie 600 000,00 zł;

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów;

- w zakresie *rozchodów*:

- spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytu ;

- w zakresie *wyniku budżetu*:

- pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami; od 2013 roku wynik budżetu jest dodatni;

- w zakresie *przeznaczenia nadwyżki i finansowania deficytu*

- deficyt roku 2012 zostanie pokryty przychodami bezzwrotnymi, natomiast nadwyżka lat 2013-2015 przeznaczona zostanie na regulowanie zobowiązań związanych z spłatą zaciągniętych pożyczek i kredytu;

- w zakresie *kwoty długu, relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposobu sfinansowania spłaty długu*

- kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu;

- relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od XI.2 do XI.3 - brak wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust 3 ustawy z dnia

27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240 z późn. zm.);

- zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241 z późn. zm.) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85. - tj progii 15 % i 60 %. Wskaźniki te zostały wyliczone w pozycji XI.1. - brak wyłączeń, o których mowa w art. 169 ust 3 oraz w art. 170

ust 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych;

- w roku 2012 spłata długu sfinansowana zostanie z nadwyżki budżetowej, natomiast w latach 2013-2015 spłata długu sfinansowana zostanie z dochodów własnych.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU, STANOWIĄCA CZĘŚĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
I.	Dochody (D)		16 215 685,57	16 663 951,00	16 972 329,99	17 476 110,00	17 848 931,00	18 384 399,00	18 935 931,00
I.1	w tym:	Dochody bieżące (Db)	15 865 176,57	16 334 301,00	16 824 329,99	17 329 060,00	17 848 931,00	18 384 399,00	18 935 931,00
I.2		Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	140 000,00	329 650,00	148 000,00	147 050,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		17 360 029,54	16 350 463,00	16 675 950,00	17 269 422,00	17 675 460,00	18 260 599,28	18 846 331,00
II.1	Wydatki bieżące (Wb)		15 601 164,54	16 202 463,00	16 527 950,00	17 122 372,00	17 675 460,00	18 260 599,28	18 846 331,00
II.1.1	w tym:	Poręczenia i gwarancje (O)							
		- podlegające wyłączeniu							
II.1.2	w tym:	Obsługa długu (O)	88 600,00	115 500,00	94 500,00	74 800,00	57 200,00	39 600,00	24 100,00
		- podlegające wyłączeniu							
III.	Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)		264 012,03	131 838,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
IV.	Wynik budżetu (I-II)		-1 144 343,97	313 488,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
V.	Przychody		1 430 504,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.1	w tym:	kredyty, pożyczki, papiery wartościowe	0,00						
		- podlegające wyłączeniu	0,00						
V.2		wolne środki	600 000,00						
V.4		nadwyżka	830 504,97						
V.3		inne (np. prywatyzacja)							
VI.	Rozchody		286 161,00	313 488,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1	w tym:	splata kredytów, pożyczek, wykup wyemitowanych papierów wartościowych	286 161,00	313 488,00	296 379,99	206 688,00	173 471,00	123 799,72	89 600,00
		- podlegające wyłączeniu							
VI.2		udzielone pożyczki							
VI.3		inne							
VII.	Suma bilansująca (I+V-II+VI)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Zmiana stanu zobowiązań (V.1-VI.1)		-286 161,00	-313 488,00	-296 379,99	-206 688,00	-173 471,00	-123 799,72	-89 600,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Stan zobowiązań (Dług)								
IX.1	Stan na początek roku		1 489 587,71	1 203 426,71	889 938,71	593 558,72	386 870,72	213 399,72	89 600,00
	-w tym podlegające wyłączeniu								
IX.2	Stan zobowiązań wymagalnych na koniec roku								
IX.3	Umorzenie pożyczek								
	-w tym podlegające wyłączeniu								
IX.4	Stan na koniec roku (VIII+IX.1+IX.2-IX.3)		1 203 426,71	889 938,71	593 558,72	386 870,72	213 399,72	89 600,00	-0,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	Zobowiązania niewymagalne z tytułu poręczeń i gwarancji zgodnie z harmonogramem								
X.1	Poręczenia i gwarancje								
	-w tym podlegające wyłączeniu								
XI.	Zobowiązania Związków								
XI.1	Przypadające w danym roku spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup wyemitowanych papierów wartościowych								
	-w tym podlegające wyłączeniu								
XII.	WSKAŹNIKI								
XII.1	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - średnia (Db-Wb+Dm)/D		x	x	2,75%	2,63%	2,47%	1,87%	1,22%
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.		x	x	2,75%	2,63%	2,47%	1,87%	1,22%
XII.2	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)		x	x	2,30%	1,61%	1,29%	0,89%	0,60%
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.		x	x	2,30%	1,61%	1,29%	0,89%	0,60%
XII.3	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)		x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

