

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		15 517 523,57	16 070 018,00	16 395 505,00	16 989 927,00
	w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 221 589,00	9 215 439,00	9 491 902,00	9 776 659,00
		wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 402 788,00	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		347 653,00	264 283,00	428 824,99	339 133,00
II. Przepływy majątkowe						
1.	Dochody majątkowe		140 000,00	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		1 414 765,00	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		-1 274 765,00	181 650,00	0,00	0,00
III.	Dochody (I.1. + II.1.)		16 005 176,57	16 663 951,00	16 972 329,99	17 476 110,00
IV.	Wydatki (I.2. + II.2.)		16 932 288,57	16 218 018,00	16 543 505,00	17 136 977,00
V.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt		-927 112,00	445 933,00	428 824,99	339 133,00
VI. Przeznaczenie nadwyżki						
1.	Regulowanie zobowiązań		0,00	445 933,00	428 824,99	339 133,00
	w tym:	splata zaciągniętych pożyczek		223 888,00	206 779,99	117 088,00
		splata zaciągniętych kredytów		222 045,00	222 045,00	222 045,00
		wykup wyemitowanych obligacji				
		inne				
2.	Inne		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	pożyczki do udzielenia				
		inne				
VII. Finansowanie deficytu						
1.	Przychody zwrotne		927 112,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	pożyczki				
		kredyty	927 112,00			
		emisja obligacji				
2.	Przychody bezzwrotne		0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	prywatyzacja majątku				
		splata udzielonych pożyczek				
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich				
		wolne środki				

Lp.	Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
VIII.	Przychody		1 213 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Rozchody		286 161,00	445 933,00	428 824,99	339 133,00	305 916,00	256 244,72	222 045,00	132 442,00
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	0,00
2.	splata długu planowanego do zaciągnięcia		0,00	132 445,00	132 445,00	132 445,00	132 445,00	132 445,00	132 445,00	132 442,00
X.	Prognoza kwoty długu									
1.	Dług na początek roku		1 489 587,71	2 130 538,71	1 684 605,71	1 255 780,72	916 647,72	610 731,72	354 487,00	132 442,00
2.	Dług na koniec roku		2 130 538,71	1 684 605,71	1 255 780,72	916 647,72	610 731,72	354 487,00	132 442,00	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	2,34%	3,37%	x	x	x	x	x	x
	b)	relacja z art. 170	13,31%	10,11%	x	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	3,08% < 3,20%	2,37% < 3,34%	2,03% < 3,25%	1,61% < 2,63%	1,30% < 1,96%	0,73% < 1,43%

XI.3	Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody ogółem		x	x	3,08%	2,37%	2,03%	1,61%	1,30%	0,73%
XII.	Finansowanie spłaty długu									
		<i>dochody własne</i>		445 933,00	428 824,99	339 133,00	305 916,00	256 244,72	222 045,00	132 442,00
		<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 Nędra :

- 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 oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. W 2012 roku planuje się zaciągnąć długoterminowy kredyt w wysokości 927 112,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu, do spłaty w latach 2013-2019.
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 Nędra 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 Nędra;

- 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 zaciągnąć długoterminowy kredyt w wysokości 927 112,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu, do spłaty w latach 2013-2019.

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów;

- w zakresie *rozchodów*:

- spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytu i planowanych do zaciągnięcia kredytów;

- 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 zwrotnymi, natomiast nadwyżka lat 2013-2015 przeznaczona zostanie na regulowanie zobowiązań związanych z spłatą zaciągniętych pożyczek i kredytów;

- 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 + zaciągnięty 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 progę 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	2019
I.	Dochody (D)		16 005 176,57	16 663 951,00	16 972 329,99	17 476 110,00	17 848 931,00	18 384 399,00	18 935 931,00	19 504 009,00
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	19 504 009,00
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	0,00
II.	Wydatki		16 932 288,57	16 218 018,00	16 543 505,00	17 136 977,00	17 543 015,00	18 128 154,28	18 713 886,00	19 371 567,00
II.1	Wydatki bieżące (Wb)		15 517 523,57	16 070 018,00	16 395 505,00	16 989 927,00	17 543 015,00	18 128 154,28	18 713 886,00	19 371 567,00
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	9 900,00
		- podlegające wyłączeniu								
III.	Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)		347 653,00	264 283,00	428 824,99	339 133,00	305 916,00	256 244,72	222 045,00	132 442,00
IV.	Wynik budżetu (I-II)		-927 112,00	445 933,00	428 824,99	339 133,00	305 916,00	256 244,72	222 045,00	132 442,00
V.	Przychody		1 213 273,00	0,00	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	0,00
V.1	w tym:	kredyty, pożyczki, papiery wartościowe	927 112,00							
		- podlegające wyłączeniu	0,00							
V.2		wolne środki								
V.4		nadwyżka	286 161,00							
V.3		inne (np. prywatyzacja)								
VI.	Rozchody		286 161,00	445 933,00	428 824,99	339 133,00	305 916,00	256 244,72	222 045,00	132 442,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	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	445 933,00	428 824,99	339 133,00	305 916,00	256 244,72	222 045,00	132 442,00
		- 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	0,00
VIII.	Zmiana stanu zobowiązań (V.I-VI.1)		640 951,00	-445 933,00	-428 824,99	-339 133,00	-305 916,00	-256 244,72	-222 045,00	-132 442,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	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	2 130 538,71	1 684 605,71	1 255 780,72	916 647,72	610 731,72	354 487,00	132 442,00
	-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)		2 130 538,71	1 684 605,71	1 255 780,72	916 647,72	610 731,72	354 487,00	132 442,00	0,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	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	3,20%	3,34%	3,25%	2,63%	1,96%	1,43%	
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	3,20%	3,34%	3,25%	2,63%	1,96%	1,43%	
XII.2	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O)/D	x	x	3,08%	2,37%	2,03%	1,61%	1,30%	0,73%	
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	3,08%	2,37%	2,03%	1,61%	1,30%	0,73%	
XII.3	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	

