

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015
I. Przepływy bieżące							
1.	Dochody bieżące		15 602 857,46	15 506 218,00	15 971 405,00	16 450 846,99	16 944 063,00
2.	Wydatki bieżące		15 227 489,84	14 739 145,00	15 891 873,00	16 106 773,00	16 689 681,00
	w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 608 725,60	8 646 156,60	8 912 833,00	9 180 218,00	9 455 625,00
		wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 178 872,00	2 287 072,00	2 355 684,00	2 426 350,00	2 499 140,00
		obsługa długu	41 200,00	88 600,00	77 600,00	62 500,00	47 000,00
		gwarancje i poręczenia					
		wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	532 714,40	315 055,73	20 000,00	0,00	0,00
3.	Wynik na przepływach bieżących		375 367,62	767 073,00	79 532,00	344 073,99	254 382,00
II. Przepływy majątkowe							
1.	Dochody majątkowe		1 673 042,00	348 692,00	429 650,00	148 000,00	147 050,00
	w tym:	ze sprzedaży majątku	141 400,00	348 692,00	429 650,00	148 000,00	147 050,00
2.	Wydatki majątkowe		3 740 035,19	1 115 765,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
	w tym:	wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	2 569 311,00	1 115 765,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
3.	Wynik na przepływach majątkowych		-2 066 993,19	-767 073,00	281 650,00	0,00	0,00
III. Dochody (I.1. + II.1.)							
17 275 899,46							
IV. Wydatki (I.2. + II.2.)							
18 967 525,03							
V.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt		-1 691 625,57	0,00	361 182,00	344 073,99	254 382,00
VI. Przeznaczenie nadwyżki							
1.	Regulowanie zobowiązań		0,00	0,00	361 182,00	344 073,99	254 382,00
	w tym:	splata zaciągniętych pożyczek			223 888,00	206 779,99	117 088,00
		splata zaciągniętych kredytów			137 294,00	137 294,00	137 294,00
		wykup wyemitowanych obligacji					
2.	Inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	pożyczki do udzielenia					
		inne					
VII. Finansowanie deficytu							
1.	Przychody zwrotne		794 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	pożyczki	167 306,00				
		kredyty	627 000,00				
		emisja obligacji					
2.	Przychody bezzwrotne		897 319,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	prywatyzacja majątku					
		splata udzielonych pożyczek					
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	897 319,57				
		wolne środki					

Lp.	Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
VIII.	Przychody		1 850 353,57	286 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Rozchody		158 728,00	286 161,00	361 182,00	344 073,99	254 382,00	221 165,00	171 493,72	137 291,00
1.	splata długu zaciągniętego		158 728,00	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	47 694,00	47 694,00	47 694,00	47 694,00	47 694,00	47 691,00
X. Prognoza kwoty długu										
1.	Dług na początek roku		871 030,71	1 489 587,71	1 489 587,71	1 128 405,71	784 331,72	529 949,72	308 784,72	137 291,00
2.	Dług na koniec roku		1 489 587,71	1 489 587,71	1 128 405,71	784 331,72	529 949,72	308 784,72	137 291,00	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	1,16%	2,36%	2,68%	x	x	x	x	x
	b)	relacja z art. 170	8,62%	9,40%	6,88%	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	x	2,45% < 4,38%	1,76% < 4,37%	1,46% < 2,81%	1,07% < 2,19%	0,78% < 1,52%
XI.3	Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody		x	x	x	2,45%	1,76%	1,46%	1,07%	0,78%
XII. Finansowanie spłaty długu										
	w tym:	dochody własne			361 182,00	344 073,99	254 382,00	221 165,00	171 493,72	137 291,00
		nadwyżka budżetowa	158 728,00							
		wolne środki								
		prywatyzacja majątku								
		kredyt		286 161,00						
		pożyczka								
		emisja obligacji								

Objaśnienia przyjętych wartości :

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nędza na lata 2011-2015:

- 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 2013 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 2012 wzrostu tych wydatków. Od 2013 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 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: 167 306 zł (po zmianie) na realizację zadania inwestycyjnego do spłaty w latach 2012-2016 (istnieje możliwość umorzenia części pożyczki, z tym że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek)

Ponadto w 2011 roku (po zmianach Uchwały Budżetowej) planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 627 000 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018.

Ponadto w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 286 161 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów

do spłaty w latach 2013-2018

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

- brak gwarancji i poręczeń w latach 2011-2015;

- 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;

- wykonania projektu internetowego, usług hostingowych i archiwizacji,

- dowożenia uczniów do szkół;

- serwisu oprogramowania;

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

- w zakresie dochodów majątkowych:

- przyjęto wzrost dochodów majątkowych głównie w 2012 roku i 2013 roku w związku z planowaną znaczną sprzedażą majątku; w latach 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 2011 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 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 167 306 zł (po zmianie) na realizację zadania inwestycyjnego do spłaty w latach 2012-2016 oraz (po zmianach) planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 627 000 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018

Ponadto w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 286 161 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do spłaty w latach 2013-2018. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów;

- w zakresie rozchodów:

- spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i 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 2011 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi i bezzwrotnymi, 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 + 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 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 2011 spłata długu sfinansowana zostanie z nadwyżki budżetowej, w 2012 roku z kredytu, natomiast w latach 2013-2015 spłata długu

sfinansowana zostanie z dochodów własnych.

- w 2011 roku Gmina uzyskała umorzenie pożyczki w kwocie 17 021 zł , której spłata przypadła w 2012 roku w kwocie 9 321 zł oraz w 2013 roku w kwocie 7 700 zł

INFORMACJA O RELACJI KSZTAŁTOWANIA SIĘ DŁUGU, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Lp.	Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
I.	Dochody (D)		17 275 899,46	15 854 910,00	16 401 055,00	16 598 846,99	17 091 113,00	17 452 384,89	17 970 723,00	18 509 845,00	
I.1	w tym:	Dochody bieżące (Db)	15 602 857,46	15 506 218,00	15 971 405,00	16 450 846,99	16 944 063,00	17 452 384,89	17 970 723,00	18 509 845,00	
I.2		Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	141 400,00	348 692,00	429 650,00	148 000,00	147 050,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Wydatki		18 967 525,03	15 854 910,00	16 039 873,00	16 254 773,00	16 836 731,00	17 231 219,89	17 799 229,28	18 372 554,00	
II.1	Wydatki bieżące (Wb)		15 227 489,84	14 739 145,00	15 891 873,00	16 106 773,00	16 689 681,00	17 231 219,89	17 799 229,28	18 372 554,00	
II.1.1	w tym:	Poręczenia i gwarancje (O)									
		- podlegające wyłączeniu									
II.1.2	w tym:	Obsługa długu (O)	41 200,00	88 600,00	77 600,00	62 500,00	47 000,00	34 000,00	20 000,00	8 000,00	
		- podlegające wyłączeniu									
III.	Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)		375 367,62	767 073,00	79 532,00	344 073,99	254 382,00	221 165,00	171 493,72	137 291,00	
IV.	Wynik budżetu (I-II)		-1 691 625,57	0,00	361 182,00	344 073,99	254 382,00	221 165,00	171 493,72	137 291,00	
V.	Przychody		1 850 353,57	286 161,00	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	794 306,00	286 161,00							
		- podlegające wyłączeniu	0,00	0,00							
V.2		wolne środki	0,00								
V.4		nadwyżka	1 056 047,57								
V.3		inne (np. prywatyzacja)	0,00								
VI.	Rozchody		158 728,00	286 161,00	361 182,00	344 073,99	254 382,00	221 165,00	171 493,72	137 291,00	
	-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	158 728,00	286 161,00	361 182,00	344 073,99	254 382,00	221 165,00	171 493,72	137 291,00	
		- 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.1-VI.1)		635 578,00	0,00	-361 182,00	-344 073,99	-254 382,00	-221 165,00	-171 493,72	-137 291,00	
	-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		871 030,71	1 489 587,71	1 489 587,71	1 128 405,71	784 331,72	529 949,72	308 784,72	137 291,00	
	-w tym podlegające wyłączeniu										
IX.2	Stan zobowiązań wymagalnych na koniec roku										
IX.3	Umorzenie pożyczek		17 021,00								
	-w tym podlegające wyłączeniu										
IX.4	Stan na koniec roku (VIII+IX.1+IX.2-IX.3)		1 489 587,71	1 489 587,71	1 128 405,71	784 331,72	529 949,72	308 784,72	137 291,00	-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	x	4,38%	4,37%	2,81%	2,19%	1,52%
	<i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i>	x	x	x	4,38%	4,37%	2,81%	2,19%	1,52%
XII.2	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)	x	x	x	2,45%	1,76%	1,46%	1,07%	0,78%
	<i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i>	x	x	x	2,45%	1,76%	1,46%	1,07%	0,78%
XII.3	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK