tabela Nr 1
do Zarzadzenia Nr 0050.262.2012
Wójta Gminy Nędza
z dnia 10 września 2012 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
I.	**Przepływy bieżące**				
1.	**Dochody bieżące**	**16 499 779,19**	**16 415 877,65**	**16 824 329,99**	**17 329 060,00**
2.	**Wydatki bieżące**	**16 066 237,16**	**16 074 324,65**	**16 489 142,00**	**16 961 850,00**
	w tym: *wynagrodzenia i składki od nich naliczane*	9 321 679,06	9 215 439,00	9 491 902,00	9 776 659,00
	w tym: *wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST*	2 450 488,00	2 402 788,00	2 474 871,00	2 549 117,00
	w tym: *obsługa długu*	78 600,00	95 500,00	94 500,00	94 440,00
	w tym: *gwarancje i poręczenia*				
	w tym: *wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4*	499 055,73	191 576,65	0,00	0,00
3.	**Wynik na przepływach bieżących**	**433 542,03**	**341 553,00**	**335 187,99**	**367 210,00**
II.	**Przepływy majątkowe**				
1.	**Dochody majątkowe**	**541 204,00**	**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**	**2 284 037,00**	**348 000,00**	**1 000 000,00**	**747 050,00**
	w tym: *wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4*	923 907,00	348 000,00	1 000 000,00	747 050,00
3.	**Wynik na przepływach majątkowych**	**-1 742 833,00**	**-18 350,00**	**-852 000,00**	**-600 000,00**
III.	**Dochody (I.1. + II.1.)**	**17 040 983,19**	**16 745 527,65**	**16 972 329,99**	**17 476 110,00**
IV.	**Wydatki (I.2. + II.2.)**	**18 350 274,16**	**16 422 324,65**	**17 489 142,00**	**17 708 900,00**
V.	**Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt**	**-1 309 290,97**	**323 203,00**	**-516 812,01**	**-232 790,00**
VI.	**Przeznaczenie nadwyżki**				
1.	**Regulowanie zobowiązań**	**0,00**	**323 203,00**	**0,00**	**0,00**
	w tym: *spłata zaciągniętych pożyczek*		233 603,00		
	w tym: *spłata zaciągniętych kredytów*		89 600,00		
	w tym: *wykup wyemitowanych obligacji*				
2.	**Inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	w tym: *pożyczki do udzielenia*				
	w tym: *inne*				
VII.	**Finansowanie deficytu**				
1.	**Przychody zwrotne**	**164 947,00**	**0,00**	**516 812,01**	**232 790,00**
	w tym: *pożyczki*	164 947,00			
	w tym: *kredyty*	0,00	0,00	516 812,01	232 790,00
	w tym: *emisja obligacji*				
2.	**Przychody bezzwrotne**	**1 144 343,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	w tym: *prywatyzacja majątku*				
	w tym: *spłata udzielonych pożyczek*				
	w tym: *nadwyżka budżetowa z lat poprzednich*	544 343,97			
	w tym: *wolne środki*	600 000,00			

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
VIII.	**Przychody**	**1 595 451,97**	**0,00**	**852 000,00**	**600 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IX.	**Rozchody**	**286 161,00**	**323 203,00**	**335 187,99**	**367 210,00**	**418 993,00**	**389 321,72**	**316 314,00**	**226 714,00**	**221 714,00**	**221 716,00**
1.	**spłata 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**	**0,00**	**0,00**
2.	**spłata długu planowanego do zaciągnięcia**	**0,00**	**9 715,00**	**38 808,00**	**160 522,00**	**245 522,00**	**265 522,00**	**226 714,00**	226 714,00	221 714,00	221 716,00
X.	**Prognoza kwoty długu**										
1.	**Dług na początek roku**	**1 489 587,71**	**1 368 373,71**	**1 045 170,71**	**1 561 982,72**	**1 794 772,72**	**1 375 779,72**	**986 458,00**	**670 144,00**	**443 430,00**	**221 716,00**
2.	**Dług na koniec roku**	**1 368 373,71**	**1 045 170,71**	**1 561 982,72**	**1 794 772,72**	**1 375 779,72**	**986 458,00**	**670 144,00**	**443 430,00**	**221 716,00**	**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	**2,14%**	**2,50%**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
	b) relacja z art. 170	**8,03%**	**6,24%**	**x**	**x**	**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**	**2,53%<3,46%**	**2,64%<3,41%**	**2,84%<3,27%**	**2,58%<2,71%**	**2,09%<2,47%**	**1,50%<2,04%**	**1,35%<1,65%**	**1,24%<1,31%**
XI.3	**Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody ogółem**		**x**	**x**	**2,53%**	**2,64%**	**2,84%**	**2,58%**	**2,09%**	**1,50%**	**1,35%**	**1,24%**
XII.	**Finansowanie spłaty długu**											
	w tym:	*dochody własne*		323 203,00			418 993,00	389 321,72	316 314,00	226 714,00	221 714,00	221 716,00
		nadwyżka budżetowa	286 161,00									
		wolne środki										
		prywatyzacja majątku										
		kredyt			335 187,99	367 210,00						
		pożyczka										
		emisja obligacji										

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 i planowanych do zaciągnięcia kredytów; 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 następnych 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, wolne środki w kwocie 600 000,00 zł oraz pozyczkę w wysokości 164 947,00 zł do spłaty w latach 2013-2017; w 2014 r. planuje się kredyt w wysokości 852 000,00 zł do spłaty w latach 2015-2021, natomiast w roku 2015 planuje się kredyt w wyskości 600 000,00zł do spłaty w latach 2016-2021 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; w roku 2013 roku wynik budżetu jest dodatni;
- *w zakresie przeznaczenia nadwyżki i finansowania deficytu*
  - deficyt roku 2012 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi i przychodami bezzwrotnymi, deficyt roku 2014 i 2015 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi natomiast nadwyżka roku 2013 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 progi 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 nadwyzki budżetowej, w 2013 r z dochodów własnych, natomiast w latach 2014-2015 spłata długu sfinansowana zostanie z kredytów.

tabela Nr 2
do Zarzadzenia Nr 0050.262.2012
Wójta Gminy Nędza
z dnia 10 września 2012 r.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU, STANOWIĄCA CZĘŚĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I.	**Dochody (D)**		**17 040 983,19**	**16 745 527,65**	**16 972 329,99**	**17 476 110,00**	**17 887 739,00**	**18 384 399,00**	**18 935 931,00**	**19 504 008,00**	**20 089 128,00**	**20 691 802,00**
I.1	*w tym:*	*Dochody bieżące (Db)*	*16 499 779,19*	*16 415 877,65*	*16 824 329,99*	*17 329 060,00*	*17 748 931,00*	*18 319 399,00*	*18 935 931,00*	*19 504 008,00*	*20 089 128,00*	*20 691 802,00*
I.2		*Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)*	*140 000,00*	*329 650,00*	*148 000,00*	*147 050,00*	*138 808,00*	*65 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
II.	**Wydatki**		**18 350 274,16**	**16 422 324,65**	**17 489 142,00**	**17 708 900,00**	**17 468 746,00**	**17 995 077,28**	**18 619 617,00**	**19 277 294,00**	**19 867 414,00**	**20 470 086,00**
II.1	**Wydatki bieżące (Wb)**		**16 066 237,16**	**16 074 324,65**	**16 489 142,00**	**16 961 850,00**	**17 468 746,00**	**17 995 077,28**	**18 619 617,00**	**19 277 294,00**	**19 867 414,00**	**20 470 086,00**
II.1.1	w tym:	*Poręczenia i gwarancje (O)*										
		- podlegające wyłączeniu										
II.1.2		*Obsługa długu (O)*	78 600,00	95 500,00	94 500,00	94 440,00	89 320,00	84 200,00	78 930,00	65 310,00	49 790,00	34 270,00
		- podlegające wyłączeniu										
III.	**Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)**		**433 542,03**	**341 553,00**	**335 187,99**	**367 210,00**	**280 185,00**	**324 321,72**	**316 314,00**	**226 714,00**	**221 714,00**	**221 716,00**
IV.	**Wynik budżetu (I-II)**		**-1 309 290,97**	**323 203,00**	**-516 812,01**	**-232 790,00**	**418 993,00**	**389 321,72**	**316 314,00**	**226 714,00**	**221 714,00**	**221 716,00**
V.	**Przychody**		**1 595 451,97**	**0,00**	**852 000,00**	**600 000,00**	**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**	**0,00**	**0,00**
V.1	**w tym:**	**kredyty, pożyczki, papiery wartościowe**	**164 947,00**		**852 000,00**	**600 000,00**						
		- 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**	**323 203,00**	**335 187,99**	**367 210,00**	**418 993,00**	**389 321,72**	**316 314,00**	**226 714,00**	**221 714,00**	**221 716,00**
	-w tym podlegające wyłączeniu		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI.1	**w tym:**	**spłata kredytów, pożyczek, wykup wyemitowanych papierów wartościowych**	**286 161,00**	**323 203,00**	**335 187,99**	**367 210,00**	**418 993,00**	**389 321,72**	**316 314,00**	**226 714,00**	**221 714,00**	**221 716,00**
		- 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**	**0,00**	**0,00**
VIII.	**Zmiana stanu zobowiązań (V.1-VI.1)**		**-121 214,00**	**-323 203,00**	**516 812,01**	**232 790,00**	**-418 993,00**	**-389 321,72**	**-316 314,00**	**-226 714,00**	**-221 714,00**	**-221 716,00**
	-w tym podlegające wyłączeniu		**0,00**	**0,00**	**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**	**1 368 373,71**	**1 045 170,71**	**1 561 982,72**	**1 794 772,72**	**1 375 779,72**	**986 458,00**	**670 144,00**	**443 430,00**	**221 716,00**
	-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)**	**1 368 373,71**	**1 045 170,71**	**1 561 982,72**	**1 794 772,72**	**1 375 779,72**	**986 458,00**	**670 144,00**	**443 430,00**	**221 716,00**	**0,00**
	-w tym podlegające wyłączeniu	0,00	0,00	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**	**3,46%**	**3,41%**	**3,27%**	**2,71%**	**2,47%**	**2,04%**	**1,65%**	**1,31%**
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	3,46%	3,41%	3,27%	2,71%	2,47%	2,04%	1,65%	1,31%
XII.2	**Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)**	**x**	**x**	**2,53%**	**2,64%**	**2,84%**	**2,58%**	**2,09%**	**1,50%**	**1,35%**	**1,24%**
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	2,53%	2,64%	2,84%	2,58%	2,09%	1,50%	1,35%	1,24%
XII.3	**RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)**	**x**	**x**	**TAK**	**TAK**	**TAK**	**TAK**	**TAK**	**TAK**	**TAK**	**TAK**