

tabela Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.85.2011
Wójta Gminy Nędza
z dnia 6 kwietnia 2011 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015
I.	Przeplwy bieżące						
1.	Dochody bieżące		15 072 171,69	15 506 218,00	15 971 405,00	16 450 846,99	16 944 063,00
2.	Wydatki bieżące		14 886 712,98	14 818 629,00	15 939 567,00	16 148 767,00	16 731 675,00
	w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 591 816,60	8 646 156,60	8 912 833,00	9 180 218,00	9 455 625,00
		wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 248 472,00	2 287 072,00	2 355 684,00	2 426 350,00	2 499 140,00
		obsługa długu	41 200,00	74 460,00	62 000,00	48 900,00	36 500,00
		gwarancje i poręczenia					
		wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	372 298,40	201 845,73	20 000,00	0,00	0,00
3.	Wynik na przepływach bieżących		185 458,71	687 589,00	31 838,00	302 079,99	212 388,00
II.	Przeplwy majątkowe						
1.	Dochody majątkowe		191 144,00	683 300,00	443 050,00	148 000,00	147 050,00
	w tym:	ze sprzedaży majątku	140 000,00	683 300,00	443 050,00	148 000,00	147 050,00
2.	Wydatki majątkowe		2 495 190,00	1 036 281,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
	w tym:	wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	2 226 570,00	1 036 281,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
3.	Wynik na przepływach majątkowych		-2 304 046,00	-352 981,00	295 050,00	0,00	0,00
III.	Dochody (I.1. + II.1.)		15 263 315,69	16 189 518,00	16 414 455,00	16 598 846,99	17 091 113,00
IV.	Wydatki (I.2. + II.2.)		17 381 902,98	15 854 910,00	16 087 567,00	16 296 767,00	16 878 725,00
V.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt		-2 118 587,29	334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00
VI.	Przeznaczenie nadwyżki						
1.	Regulowanie zobowiązań		0,00	334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00
	w tym:	splata zaciągniętych pożyczek		239 308,00	231 588,00	206 779,99	117 088,00
		splata zaciągniętych kredytów		95 300,00	95 300,00	95 300,00	95 300,00
		wykup wyemitowanych obligacji					
2.	Inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	pożyczki do udzielenia					
		inne					
VII.	Finansowanie deficytu						

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 233 758,00 zł 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 667 000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018. 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;

- 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 233 758,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego do spłaty w latach 2012-2016 oraz (po zmianach Uchwały Budżetowej) planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 667 000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018. 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 2012 roku wynik budżetu jest dodatni;

- w zakresie przeznaczenia nadwyżki i finansowania deficytu

- deficyt roku 2011 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi, natomiast nadwyżka lat 2012-2015 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.);

- dla lat 2011-2013 powyższa relacja została wyliczona w tabeli Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nędza na lata 2011-2015 zawierając wielkości informacyjne;

- 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 2011 spłata długu sfinansowana zostanie z nadwyżki budżetowej, natomiast w latach 2012-2015 spłata długu sfinansowana zostanie z dochodów własnych.

tabela Nr 2
do Zarządzenia Nr 0050.85.2011
Wójta Gminy Nędza
z dnia 6 kwietnia 2011 r.

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)		15 263 315,69	16 189 518,00	16 414 455,00	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)	15 072 171,69	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)	140 000,00	683 300,00	443 050,00	148 000,00	147 050,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		17 381 902,98	15 854 910,00	16 087 567,00	16 296 767,00	16 878 725,00	17 239 987,89	17 841 223,28	18 414 645,00
II.1	Wydatki bieżące (Wb)		14 886 712,98	14 818 629,00	15 939 567,00	16 148 767,00	16 731 675,00	17 239 987,89	17 841 223,28	18 414 645,00
II.1.1	w tym:	Poręczenia i gwarancje (O)								
		- podlegające wyłączeniu								
II.1.2		Obsługa długu (O)	41 200,00	74 460,00	62 000,00	48 900,00	36 500,00	26 300,00	15 950,00	7 700,00
		- podlegające wyłączeniu								
III.	Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)		185 458,71	687 589,00	31 838,00	302 079,99	212 388,00	212 397,00	129 499,72	95 200,00
IV.	Wynik budżetu (I-II)		-2 118 587,29	334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00	212 397,00	129 499,72	95 200,00
V.	Przychody		2 277 315,29	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	900 758,00							
		- podlegające wyłączeniu	0,00							
V.2		wolne środki	0,00							
V.4		nadwyżka	1 376 557,29							
V.3		inne (np. prywatyzacja)	0,00							
VI.	Rozchody		158 728,00	334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00	212 397,00	129 499,72	95 200,00
	-w tym podlegające wyłączeniu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1	w tym:	spłata kredytów, pożyczek, wykup wyemitowanych papierów wartościowych	158 728,00	334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00	212 397,00	129 499,72	95 200,00
		- 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)		742 030,00	-334 608,00	-326 888,00	-302 079,99	-212 388,00	-212 397,00	-129 499,72	-95 200,00

	-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	1 613 060,71	1 278 452,71	951 564,71	649 484,72	437 096,72	224 699,72	95 200,00
	-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)	1 613 060,71	1 278 452,71	951 564,71	649 484,72	437 096,72	224 699,72	95 200,00	-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	4,50%	4,69%	2,57%	2,01%	1,35%
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	x	4,50%	4,69%	2,57%	2,01%	1,35%
XII.2	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)	x	x	x	2,11%	1,46%	1,37%	0,81%	0,56%
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	x	2,11%	1,46%	1,37%	0,81%	0,56%
XII.3	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

