

tabela Nr 1
do Zarządzenia Nr 0050.54.2011
Wójta Gminy Nędza
z dnia 15 lutego 2011 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015
I.	Przeptywy bieżące					
1.	Dochody bieżące	15 097 178,88	15 506 218,00	15 971 405,00	16 450 846,99	16 944 063,00
2.	Wydatki bieżące	14 916 750,88	14 565 009,00	15 685 947,00	15 895 147,00	16 478 055,00
	w tym:					
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 638 356,60	8 646 156,60	8 912 833,00	9 180 218,00	9 455 625,00
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 287 072,00	2 287 072,00	2 355 684,00	2 426 350,00	2 499 140,00
	obsługa długu	41 200,00	136 780,00	113 070,00	89 670,00	67 280,00
	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	180 428,00	941 209,00	285 458,00	555 699,99	466 008,00
II.	Przeptywy 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	3 047 770,00	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	2 490 570,00	1 036 281,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
3.	Wynik na przepływach majątkowych	-2 856 626,00	-352 981,00	295 050,00	0,00	0,00
III.	Dochody (I.1. + II.1.)	15 288 322,88	16 189 518,00	16 414 455,00	16 598 846,99	17 091 113,00
IV.	Wydatki (I.2. + II.2.)	17 964 520,88	15 601 290,00	15 833 947,00	16 043 147,00	16 625 105,00
V.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt	-2 676 198,00	588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00
VI.	Przeznaczenie nadwyżki					
1.	Regulowanie zobowiązań	0,00	588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00
	w tym:					
	splata zaciągniętych pożyczek		239 308,00	231 588,00	206 779,99	117 088,00
	splata zaciągniętych kredytów		348 920,00	348 920,00	348 920,00	348 920,00
	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	2 676 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	<i>pożyczki</i>	233 758,00				
	<i>kredyty</i>	2 442 440,00				
	<i>emisja obligacji</i>					
2.	Przychody bezzwrotne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:					
	<i>prywatyzacja majątku</i>					
	<i>splata udzielonych pożyczek</i>					
	<i>nadwyżka budżetowa z lat poprzednich</i>					
	<i>wolne środki</i>					

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2017	2018
VIII.	Przychody	2 834 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	Rozchody	158 728,00	588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00	383 119,72	348 920,00
1.	splata długu zaciągniętego	158 728,00	192 551,00	184 840,00	160 031,99	70 340,00	34 199,72	0,00
2.	splata długu planowanego do zaciągnięcia	0,00	395 677,00	395 668,00	395 668,00	395 668,00	348 920,00	348 920,00
X.	Prognoza kwoty długu							
1.	Dług na początek roku	871 030,71	3 388 500,71	2 800 272,71	2 219 764,71	1 664 064,72	732 039,72	348 920,00
2.	Dług na koniec roku	3 388 500,71	2 800 272,71	2 219 764,71	1 664 064,72	1 198 056,72	348 920,00	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	1,31%	4,48%	4,23%	x	x	x	x
	b) relacja z art. 170	22,16%	17,30%	13,52%	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	3,89% < 5,52%	3,12% < 6,24%	2,30% < 3,50%	1,97% < 2,80%
XI.3	Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody	x	x	x	3,89%	3,12%	2,30%	1,97%
XII.	Finansowanie spłaty długu							
	w tym:							
	<i>dochody własne</i>		588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00	383 119,72	348 920,00
	<i>nadwyżka budżetowa</i>	158 728,00						
	<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 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 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 oraz rozdz.75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych 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 zaciągnąć pożyczkę w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 233 758,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego do spłaty w latach 2012-2016 (istnieje możliwość pożyczki z tym że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek). Ponadto w 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 2 442 440,00 zł na 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 Gminie Nędza oraz wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy - czyli zgodnie z metodologią opracowaną przez MF umowy dla którym można określić elementy wymagane 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 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, 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 się zaciągnąć kredyt w wysokości 2 442 440,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych 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 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 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 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-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 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 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.

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)		15 288 322,88	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)	15 097 178,88	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		17 964 520,88	15 601 290,00	15 833 947,00	16 043 147,00	16 625 105,00	16 986 367,89	17 587 603,28	18 160 925,00
II.1	Wydatki bieżące (Wb)		14 916 750,88	14 565 009,00	15 685 947,00	15 895 147,00	16 478 055,00	16 986 367,89	17 587 603,28	18 160 925,00
II.1.1	w tym:	Poręczenia i gwarancje (O)								
		- podlegające wyłączeniu								
II.1.2	w tym:	Obsługa długu (O)	41 200,00	136 780,00	113 070,00	89 670,00	67 280,00	48 460,00	29 640,00	15 000,00
		- podlegające wyłączeniu								
III.	Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)		180 428,00	941 209,00	285 458,00	555 699,99	466 008,00	466 017,00	383 119,72	348 920,00
IV.	Wynik budżetu (I-II)		-2 676 198,00	588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00	466 017,00	383 119,72	348 920,00
V.	Przychody		2 834 926,00	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	2 676 198,00							
		- podlegające wyłączeniu	0,00							
V.2	w tym:	wolne środki	0,00							
V.4		nadwyżka	158 728,00							
V.3		inne (np. prywatyzacja)	0,00							
VI.	Rozchody		158 728,00	588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00	466 017,00	383 119,72	348 920,00
	-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	588 228,00	580 508,00	555 699,99	466 008,00	466 017,00	383 119,72	348 920,00
		- podlegające wyłączeniu								
VI.2	w tym:	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)		2 517 470,00	-588 228,00	-580 508,00	-555 699,99	-466 008,00	-466 017,00	-383 119,72	-348 920,00

	-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	3 388 500,71	2 800 272,71	2 219 764,71	1 664 064,72	1 198 056,72	732 039,72	348 920,00
	-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)	3 388 500,71	2 800 272,71	2 219 764,71	1 664 064,72	1 198 056,72	732 039,72	348 920,00	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	5,52%	6,24%	4,09%	3,50%	2,80%
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	x	5,52%	6,24%	4,09%	3,50%	2,80%
XII.2	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)	x	x	x	3,89%	3,12%	2,95%	2,30%	1,97%
	- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.	x	x	x	3,89%	3,12%	2,95%	2,30%	1,97%
XII.3	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)	x	x	x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

