

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015
I. Przepływy bieżące							
1.	Dochody bieżące		15 280 482,11	15 506 218,00	15 971 405,00	16 450 846,99	16 944 063,00
2.	Wydatki bieżące		15 063 808,40	14 818 629,00	15 939 567,00	16 148 767,00	16 731 675,00
	w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 592 216,60	8 646 156,60	8 912 833,00	9 180 218,00	9 455 625,00
		wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	2 225 472,00	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		216 673,71	687 589,00	31 838,00	302 079,99	212 388,00
II. Przepływy majątkowe							
1.	Dochody majątkowe		1 304 144,00	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		3 627 505,00	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	3 067 070,00	1 036 281,00	148 000,00	148 000,00	147 050,00
3.	Wynik na przepływach majątkowych		-2 323 361,00	-352 981,00	295 050,00	0,00	0,00
III.	Dochody (I.1. + II.1.)		16 584 626,11	16 189 518,00	16 414 455,00	16 598 846,99	17 091 113,00
IV.	Wydatki (I.2. + II.2.)		18 691 313,40	15 854 910,00	16 087 567,00	16 296 767,00	16 878 725,00
V.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt		-2 106 687,29	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							
1.	Przychody zwrotne		900 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	pożyczki	233 758,00				
		kredyty	667 000,00				
		emisja obligacji					
2.	Przychody bezzwrotne		1 205 929,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:	prywatyzacja majątku					
		splata udzielonych pożyczek					
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	1 205 929,29				
		wolne środki					

Lp.	Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
VIII.	Przychody		2 265 415,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	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
1.	splata długu zaciągniętego		158 728,00	328 708,00	321 188,00	296 379,99	206 688,00	206 697,00	123 799,72	89 600,00
2.	splata długu planowanego do zaciągnięcia		0,00	5 900,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 600,00
X. Prognoza kwoty długu										
1.	Dług 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
2.	Dług na koniec roku		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
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	1,21%	2,53%	2,37%	x	x	x	x	x
	b)	relacja z art. 170	9,73%	7,90%	5,80%	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	2,11% < 4,50%	1,46% < 4,69%	1,37% < 2,57%	0,81% < 2,01%	0,56% < 1,35%
XI.3	Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody		x	x	x	2,11%	1,46%	1,37%	0,81%	0,56%
XII. Finansowanie spłaty długu										
	w tym:	dochody własne		334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00	212 397,00	129 499,72	95 200,00
		nadwyżka budżetowa	158 728,00							
		wolne środki								
		prywatyzacja majątku								
		kredyt								
		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 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 Uchwale 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 progii 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.

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)		16 584 626,11	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)	15 280 482,11	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		18 691 313,40	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)		15 063 808,40	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	w tym:	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)		216 673,71	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)		-2 106 687,29	334 608,00	326 888,00	302 079,99	212 388,00	212 397,00	129 499,72	95 200,00	
V.	Przychody		2 265 415,29	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	1 364 657,29								
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:	splata 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%
	<i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i>	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%
	<i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i>	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