

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	2,38%<3,62%	2,38%<3,57%	2,60%<2,72%	2,26%<2,59%	1,82%<2,26%	1,20%<1,82%	1,11%<1,45%	0,82%<1,15%	0,83%<0,90%
XI.3	Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody ogółem	x	x	2,38%	2,38%	2,60%	2,26%	1,82%	1,20%	1,11%	0,82%	0,83%
XII.	Finansowanie spłaty długu											
	<i>dochody własne</i>					392 548,00	359 563,72	296 060,00	206 460,00	206 490,00	160 750,00	177 409,55
	<i>nadwyżka budżetowa</i>	286 161,00	320 823,00									
	<i>wolne środki</i>											
	<i>prywatyzacja majątku</i>											
	<i>kredyt</i>			371 393,99	375 702,00							
	<i>pożyczka</i>											
	<i>emisja obligacji</i>											

Objaśnienia przyjętych wartości :

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nędza :

- w zakresie *dochodów bieżących*:
 - przyjęto stały wzrost dochodów bieżących;
- w zakresie *wydatków bieżących*:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych od 2015 roku planowany jest wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku, wzrost w roku 2014 dotyczy wyłącznie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi;
 - 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 Urzędów 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 2014 wzrostu tych wydatków. Od 2015 roku planowany jest 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 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;
 - najmu gruntu
 - specjalistycznego nadzoru eksploatacyjnego i serwisu oprogramowania
 - kompleksowej konserwacji boisk kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012"
- w zakresie *dochodów majątkowych*:
 - przyjęto stały poziom dochodów majątkowych; od roku 2018 brak dochodów z tego źródła;
- 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, 2013, 2014 i 2015 r. 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 508 592,97 zł, wolne środki w kwocie 600 000,00 zł oraz pożyczkę w wysokości 124 551,00 zł do spłaty w latach 2013-2017;
 - w 2013 r. planuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 357 859,26 zł oraz kredyt w wysokości 320 000,00 zł do spłaty w latach 2014-2020;
 - w 2014 r. planuje się kredyt w wysokości 752 000,00 zł do spłaty w latach 2015-2022, natomiast w roku 2015 planuje się kredyt w wysokości 467 222,55 zł do spłaty w latach 2016-2022
 - 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 2016 i 2017 roku wynik budżetu jest dodatni;
- w zakresie *przeznaczenia nadwyżki i finansowania deficytu*
 - deficyt roku 2012 i 2013 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi i przychodami bezzwrotnymi, deficyt roku 2014 i 2015 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi natomiast nadwyżka roku 2016 i 2017 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 progzi 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 i 2013 spłata długu sfinansowana zostanie z nadwyżki budżetowej, w 2016r. i 2017r. z dochodów własnych, natomiast w latach 2014-2015 spłata długu sfinansowana zostanie z kredytów.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU, STANOWIĄCA CZĘŚĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NĘDZA

Lp.	Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
I.	Dochody (D)		17 528 911,87	16 951 011,23	18 935 339,99	19 377 188,00	18 592 559,00	19 228 057,00	19 891 253,00	20 587 447,00	21 287 420,00	21 968 617,00	22 649 644,00
I.1	w tym:	Dochody bieżące (Db)	17 174 135,87	16 811 011,23	17 555 026,99	17 993 903,00	18 443 751,00	19 163 057,00	19 891 253,00	20 587 447,00	21 287 420,00	21 968 617,00	22 649 644,00
I.2		Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	89 000,00	140 000,00	168 000,00	167 050,00	148 808,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		18 378 005,84	17 308 047,49	19 315 946,00	19 468 708,55	18 200 011,00	18 868 493,28	19 595 193,00	20 380 987,00	21 080 930,00	21 807 867,00	22 472 234,45
II.1	Wydatki bieżące (Wb)		16 324 293,14	16 525 047,49	17 183 633,00	17 618 201,00	18 200 011,00	18 868 493,28	19 595 193,00	20 380 987,00	21 080 930,00	21 807 867,00	22 472 234,45
II.1.1		Poręczenia i gwarancje (O)											
	w tym:	- podlegające wyłączeniu											
II.1.2		Obsługa długu (O)	78 600,00	65 500,00	80 000,00	85 000,00	90 000,00	75 000,00	65 000,00	40 000,00	30 000,00	20 000,00	11 000,00
		- podlegające wyłączeniu											
III.	Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1)		849 842,73	285 963,74	371 393,99	375 702,00	243 740,00	294 563,72	296 060,00	206 460,00	206 490,00	160 750,00	177 409,55
IV.	Wynik budżetu (I-II)		-849 093,97	-357 036,26	-380 606,01	-91 520,55	392 548,00	359 563,72	296 060,00	206 460,00	206 490,00	160 750,00	177 409,55
V.	Przychody		1 233 143,97	677 859,26	752 000,00	467 222,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>		0,00	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	124 551,00	320 000,00	752 000,00	467 222,55							
		- podlegające wyłączeniu	0,00										
V.2		wolne środki	600 000,00										
V.4		nadwyżka	508 592,97	357 859,26									
V.3		inne (np. prywatyzacja)											
VI.	Rozchody		286 161,00	320 823,00	371 393,99	375 702,00	392 548,00	359 563,72	296 060,00	206 460,00	206 490,00	160 750,00	177 409,55
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1	w tym:	splata kredytów, pożyczek, wykup wycenionych papierów wartościowych	286 161,00	320 823,00	371 393,99	375 702,00	392 548,00	359 563,72	296 060,00	206 460,00	206 490,00	160 750,00	177 409,55
		- podlegające wyłączeniu											
VI.2		udzielone pożyczki											
VI.3		inne											
VII.	Suma bilansująca (H+V=II+VI)		97 889,00	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.I-VI.1)		-161 610,00	-823,00	380 606,01	91 520,55	-392 548,00	-359 563,72	-296 060,00	-206 460,00	-206 490,00	-160 750,00	-177 409,55
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>		0,00	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	1 327 977,71	1 327 154,71	1 707 760,72	1 799 281,27	1 406 733,27	1 047 169,55	751 109,55	544 649,55	338 159,55	177 409,55
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>												
IX.2	Stan zobowiązań wymagalnych na koniec roku												
IX.3	Umorzenie pożyczek												
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>												
IX.4	Stan na koniec roku (VIII+IX.1+IX.2-IX.3)		1 327 977,71	1 327 154,71	1 707 760,72	1 799 281,27	1 406 733,27	1 047 169,55	751 109,55	544 649,55	338 159,55	177 409,55	0,00
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>		0,00	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												
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>												
XI.	Zobowiązania Związków												
XI.1	Przypadające w danym roku spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup wycenionych papierów wartościowych												
	<i>-w tym podlegające wyłączeniu</i>												
XII.	WSKAŹNIKI												
XII.1	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - średnia (Db-Wb+Dm)/D		x	x	3,62%	3,57%	2,72%	2,59%	2,26%	1,82%	1,45%	1,15%	0,90%
	<i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i>		x	x	3,62%	3,57%	2,72%	2,59%	2,26%	1,82%	1,45%	1,15%	0,90%
XII.2	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O)/D		x	x	2,38%	2,38%	2,60%	2,26%	1,82%	1,20%	1,11%	0,82%	0,83%
	<i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i>		x	x	2,38%	2,38%	2,60%	2,26%	1,82%	1,20%	1,11%	0,82%	0,83%

