

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NĘDZA

| Lp. | Wyszczególnienie | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. Przepływy bieżące | | | | | | | |
| 1. | Dochody bieżące | | 15 799 715,46 | 15 858 906,57 | 16 334 301,00 | 16 824 329,99 | 17 329 060,00 |
| 2. | Wydatki bieżące | | 15 172 691,84 | 15 511 253,57 | 16 070 018,00 | 16 395 505,00 | 16 989 927,00 |
| | w tym: | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 8 421 195,24 | 9 215 439,00 | 9 215 439,00 | 9 491 902,00 | 9 776 659,00 |
| | | wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST | 2 177 872,00 | 2 402 788,00 | 2 402 788,00 | 2 474 871,00 | 2 549 117,00 |
| | | obsługa długu | 41 200,00 | 88 600,00 | 115 500,00 | 94 500,00 | 74 800,00 |
| | | gwarancje i poręczenia | | | | | |
| | | wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 | 532 714,40 | 315 055,73 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wynik na przepływach bieżących | | 627 023,62 | 347 653,00 | 264 283,00 | 428 824,99 | 339 133,00 |
| II. Przepływy majątkowe | | | | | | | |
| 1. | Dochody majątkowe | | 1 669 492,00 | 140 000,00 | 329 650,00 | 148 000,00 | 147 050,00 |
| | w tym: | ze sprzedaży majątku | 141 400,00 | 140 000,00 | 329 650,00 | 148 000,00 | 147 050,00 |
| 2. | Wydatki majątkowe | | 3 735 284,19 | 1 414 765,00 | 148 000,00 | 148 000,00 | 147 050,00 |
| | w tym: | wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 | 2 569 311,00 | 815 765,00 | 148 000,00 | 148 000,00 | 147 050,00 |
| 3. | Wynik na przepływach majątkowych | | -2 065 792,19 | -1 274 765,00 | 181 650,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Dochody (I.1. + II.1.) | | 17 469 207,46 | 15 998 906,57 | 16 663 951,00 | 16 972 329,99 | 17 476 110,00 |
| IV. | Wydatki (I.2. + II.2.) | | 18 907 976,03 | 16 926 018,57 | 16 218 018,00 | 16 543 505,00 | 17 136 977,00 |
| V. | Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt | | -1 438 768,57 | -927 112,00 | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 |
| VI. Przeznaczenie nadwyżki | | | | | | | |
| 1. | Regulowanie zobowiązań | | 0,00 | 0,00 | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 |
| | w tym: | splata zaciągniętych pożyczek | | | 223 888,00 | 206 779,99 | 117 088,00 |
| | | splata zaciągniętych kredytów | | | 222 045,00 | 222 045,00 | 222 045,00 |
| | | 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 | | 794 306,00 | 927 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | w tym: | pożyczki | 167 306,00 | | | | |
| | | kredyty | 627 000,00 | 927 112,00 | | | |
| | | emisja obligacji | | | | | |
| 2. | Przychody bezzwrotne | | 644 462,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | w tym: | prywatyzacja majątku | | | | | |
| | | splata udzielonych pożyczek | | | | | |
| | | nadwyżka budżetowa z lat poprzednich | 611 156,12 | | | | |
| | | wolne środki | 33 306,45 | | | | |

| Lp. | Wyszczególnienie | | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| VIII. | Przychody | | 1 597 496,57 | 1 213 273,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IX. | Rozchody | | 158 728,00 | 286 161,00 | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 | 305 916,00 | 256 244,72 | 222 045,00 | 132 442,00 |
| 1. | splata długu zaciągniętego | | 158 728,00 | 286 161,00 | 313 488,00 | 296 379,99 | 206 688,00 | 173 471,00 | 123 799,72 | 89 600,00 | 0 |
| 2. | splata długu planowanego do zaciągnięcia | | 0,00 | 0,00 | 132 445,00 | 132 445,00 | 132 445,00 | 132 445,00 | 132 445,00 | 132 445,00 | 132 442,00 |
| X. Prognoza kwoty długu | | | | | | | | | | | |
| 1. | Dług na początek roku | | 871 030,71 | 1 489 587,71 | 2 130 538,71 | 1 684 605,71 | 1 255 780,72 | 916 647,72 | 610 731,72 | 354 487,00 | 132 442,00 |
| 2. | Dług na koniec roku | | 1 489 587,71 | 2 130 538,71 | 1 684 605,71 | 1 255 780,72 | 916 647,72 | 610 731,72 | 354 487,00 | 132 442,00 | 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 | 1,14% | 2,34% | 3,37% | x | x | x | x | x | x |
| | b) | relacja z art. 170 | 8,53% | 13,32% | 10,11% | 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 | x | 3,08%<3,67% | 2,37%<3,34% | 2,03%<3,25% | 1,61%<2,63% | 1,30%<1,96% | 0,73%<1,43% |
| XI.3 | Rzeczywista obsługa zadłużenia (R+O)/Dochody | | x | x | x | 3,08% | 2,37% | 2,03% | 1,61% | 1,30% | 0,73% |
| XII. Finansowanie spłaty długu | | | | | | | | | | | |
| | w tym: | dochody własne | | | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 | 305 916,00 | 256 244,72 | 222 045,00 | 132 442,00 |
| | | nadwyżka budżetowa | 158 728,00 | 286 161,00 | | | | | | | |
| | | 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 % od 2013 r.;

- 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 2012 wzrostu tych wydatków. Od 2014 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: 167 306 zł (po zmianie) 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 627 000 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018.

Ponadto w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 927112 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu , do spłaty w latach 2013-2019.

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;

- 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 2012, 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 i 2012 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 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 167 306 zł (po zmianie) na realizację zadania inwestycyjnego do spłaty w latach 2012-2016 oraz (po zmianach) planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 627 000 zł na realizację zadań inwestycyjnych do spłaty w latach 2012-2018

Ponadto w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 927112 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu , do spłaty w latach 2013-2019.

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 2013 roku wynik budżetu jest dodatni;

- w zakresie przeznaczenia nadwyżki i finansowania deficytu

- deficyt roku 2011 zostanie pokryty przychodami zwrotnymi i bezzwrotnymi, deficyt roku 2012 - przychodami zwrotnymi, natomiast nadwyżka lat 2013-2015 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.);

- 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 proggi 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 i 2012 spłata długu sfinansowana zostanie z nadwyżki budżetowej, natomiast w latach 2013-2015 spłata długu sfinansowana zostanie z dochodów własnych.

- w 2011 roku Gmina uzyskała umorzenie pożyczki w kwocie 17 021 zł , której spłata przypadła w 2012 roku w kwocie 9 321 zł oraz w 2013 roku w kwocie 7 700 zł

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 | 2019 |
|--------------|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. | Dochody (D) | | 17 469 207,46 | 15 998 906,57 | 16 663 951,00 | 16 972 329,99 | 17 476 110,00 | 17 848 931,80 | 18 384 399,00 | 18 935 931,00 | 19 504 009,00 |
| I.1 | w tym: | Dochody bieżące (Db) | 15 799 715,46 | 15 858 906,57 | 16 334 301,00 | 16 824 329,99 | 17 329 060,00 | 17 848 931,80 | 18 384 399,00 | 18 935 931,00 | 19 504 009,00 |
| I.2 | | Dochody ze sprzedaży majątku (Sm) | 141 400,00 | 140 000,00 | 329 650,00 | 148 000,00 | 147 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | | 18 907 976,03 | 16 926 018,57 | 16 218 018,00 | 16 543 505,00 | 17 136 977,00 | 17 543 015,00 | 18 128 154,28 | 18 713 886,00 | 19 371 567,00 |
| II.1 | Wydatki bieżące (Wb) | | 15 172 691,84 | 15 511 253,57 | 16 070 018,00 | 16 395 505,00 | 16 989 927,00 | 17 543 015,00 | 18 128 154,28 | 18 713 886,00 | 19 371 567,00 |
| II.1.1 | w tym: | Poręczenia i gwarancje (O) | | | | | | | | | |
| | | - podlegające wyłączeniu | | | | | | | | | |
| II.1.2 | w tym: | Obsługa długu (O) | 41 200,00 | 88 600,00 | 115 500,00 | 94 500,00 | 74 800,00 | 57 200,00 | 39 600,00 | 24 100,00 | 9 900,00 |
| | | - podlegające wyłączeniu | | | | | | | | | |
| III. | Dochody bieżące - wydatki bieżące (I.1 - II.1) | | 627 023,62 | 347 653,00 | 264 283,00 | 428 824,99 | 339 133,00 | 305 916,80 | 256 244,72 | 222 045,00 | 132 442,00 |
| IV. | Wynik budżetu (I-II) | | -1 438 768,57 | -927 112,00 | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 | 305 916,80 | 256 244,72 | 222 045,00 | 132 442,00 |
| V. | Przychody | | 1 597 496,57 | 1 213 273,00 | 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 | 0,00 |
| V.1 | w tym: | kredyty, pożyczki, papiery wartościowe | 794 306,00 | 927 112,00 | | | | | | | |
| | | - podlegające wyłączeniu | 0,00 | 0,00 | | | | | | | |
| V.2 | | wolne środki | 33 306,45 | | | | | | | | |
| V.4 | | nadwyżka | 769 884,12 | 286 161,00 | | | | | | | |
| V.3 | | inne (np. prywatyzacja) | 0,00 | | | | | | | | |
| VI. | Rozchody | | 158 728,00 | 286 161,00 | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 | 305 916,00 | 256 244,72 | 222 045,00 | 132 442,00 |
| | -w tym podlegające wyłączeniu | | 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 wyemitowanych papierów wartościowych | 158 728,00 | 286 161,00 | 445 933,00 | 428 824,99 | 339 133,00 | 305 916,00 | 256 244,72 | 222 045,00 | 132 442,00 |
| | | - 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 | 0,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. | Zmiana stanu zobowiązań (V.1-VI.1) | | 635 578,00 | 640 951,00 | -445 933,00 | -428 824,99 | -339 133,00 | -305 916,00 | -256 244,72 | -222 045,00 | -132 442,00 |
| | -w tym podlegające wyłączeniu | | 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 | | 871 030,71 | 1 489 587,71 | 2 130 538,71 | 1 684 605,71 | 1 255 780,72 | 916 647,72 | 610 731,72 | 354 487,00 | 132 442,00 |
| | -w tym podlegające wyłączeniu | | | | | | | | | | |
| IX.2 | Stan zobowiązań wymagalnych na koniec roku | | | | | | | | | | |
| IX.3 | Umorzenie pożyczek | | 17 021,00 | | | | | | | | |
| | -w tym podlegające wyłączeniu | | | | | | | | | | |
| IX.4 | Stan na koniec roku (VIII+IX.1+IX.2-IX.3) | | 1 489 587,71 | 2 130 538,71 | 1 684 605,71 | 1 255 780,72 | 916 647,72 | 610 731,72 | 354 487,00 | 132 442,00 | 0,00 |
| | -w tym podlegające wyłączeniu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 3,67% | 3,34% | 3,25% | 2,63% | 1,96% | 1,43% |
| | <i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i> | x | x | x | 3,67% | 3,34% | 3,25% | 2,63% | 1,96% | 1,43% |
| XII.2 | Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D) | x | x | x | 3,08% | 2,37% | 2,03% | 1,61% | 1,30% | 0,73% |
| | <i>- z uwzględnieniem art. 243 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.</i> | x | x | x | 3,08% | 2,37% | 2,03% | 1,61% | 1,30% | 0,73% |
| XII.3 | RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE) | x | x | x | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |