

Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywa ne wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
1	Dochody ogółem, z tego:	12 337 828,01	11 897 571,40	11 983 191,48	12 211 937,24	12 173 709,00	13 586 866,00	13 998 653,00	13 315 569,00	13 315 569,00	13 315 569,00
1a	dochody bieżące	11 713 063,74	11 607 015,70	11 731 191,48	11 979 537,47	11 700 677,00	12 478 406,00	12 890 193,00	13 315 569,00	13 315 569,00	13 315 569,00
1b	dochody majątkowe, w tym	624 764,27	290 555,70	252 000,00	232 399,77	473 032,00	1 108 460,00	1 108 460,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	76 028,27	0,00	40 000,00	12 950,00	50 000,00	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	10 620 356,74	10 603 646,70	11 389 409,48	11 840 632,24	11 078 107,00	11 080 100,00	11 412 188,00	11 473 903,00	11 503 000,00	11 503 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 774 287,87	5 228 159,42	5 834 726,92	5 632 003,62	5 632 003,62	5 860 286,00	5 960 000,00	5 980 000,00	6 100 000,00	6 100 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 382 430,38	1 542 567,23	1 614 102,92	1 605 531,33	1 501 433,00	1 674 446,00	1 783 285,00	1 825 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wylączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	111 690,79	111 690,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	1 717 471,27	1 293 924,70	593 782,00	371 305,00	1 095 602,00	2 506 766,00	2 586 465,00	1 841 666,00	1 812 569,00	1 812 569,00

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	156 234,51	202 094,73	371 000,00	371 636,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	156 234,51	202 094,73	371 000,00	371 636,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 873 705,78	1 496 019,43	964 782,00	742 941,67	1 095 602,00	2 506 766,00	2 586 465,00	1 841 666,00	1 812 569,00	1 812 569,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	602 424,29	506 982,71	461 000,00	460 927,58	948 999,00	987 115,80	903 232,80	723 232,80	723 772,80	509 605,80
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	568 000,00	470 000,00	404 000,00	404 000,00	878 999,00	917 115,80	843 232,80	673 232,80	673 772,80	469 605,80
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	34 424,29	36 982,71	57 000,00	56 927,58	70 000,00	70 000,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00	40 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 271 281,49	989 036,72	503 782,00	282 014,09	146 603,00	1 519 650,20	1 683 232,20	1 118 433,20	1 088 796,20	1 302 963,20
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 369 186,76	1 317 400,05	2 683 658,00	2 461 890,09	1 470 686,00	1 519 650,20	1 683 232,20	1 118 433,20	1 088 796,20	1 302 963,20
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	108 730,00	1 018 611,00	1 012 791,00	932 791,00	932 791,00	932 791,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	300 000,00	700 000,00	2 179 876,00	2 179 876,00	1 324 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	202 094,73	371 636,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	1 126 000,00	1 356 000,00	3 131 876,00	3 131 876,00	3 576 960,00	2 659 844,20	1 816 611,40	1 143 378,60	469 605,80	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	4,88%	4,26%	3,85%	3,77%	7,80%	7,27%	6,45%	5,43%	5,44%	3,83%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,67%	5,23%	5,95%	8,55%	11,41%	12,40%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	4,88%	4,26%	3,85%	3,77%	7,80%	7,27%	6,45%	5,43%	5,44%	3,83%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	9,13%	11,40%	26,14%	25,65%	29,38%	19,58%	12,98%	8,59%	3,53%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	10 654 781,03	10 640 629,41	11 446 409,48	11 897 559,82	11 148 107,00	11 150 100,00	11 472 188,00	11 523 903,00	11 553 000,00	11 543 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	12 023 967,79	11 958 029,46	14 130 067,48	14 359 449,91	12 618 793,00	12 669 750,20	13 155 420,20	12 642 336,20	12 641 796,20	12 845 963,20
21	Wynik budżetu (1 - 20)	313 860,22	-60 458,06	-2 146 876,00	-2 147 512,67	-445 084,00	917 115,80	843 232,80	673 232,80	673 772,80	469 605,80
22	Przychody budżetu (4+5+11)	456 234,51	902 094,73	2 550 876,00	2 551 512,67	1 324 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	568 000,00	470 000,00	404 000,00	404 000,00	878 999,00	917 115,80	843 232,80	673 232,80	673 772,80	469 605,80

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Szymon Stefański

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sześć na lata 2011-2016

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011 – 2016 zastosowano następujące wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministra Finansów:

- ❖ Realny wzrost PKB
- ❖ Wzrost CIT, PIT
- ❖ Stopę bezrobocia na koniec okresu,
- ❖ Średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- ❖ Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej

Prognozując dochody i wydatki w roku 2012 zastosowano wskaźniki w następujących wysokościach:

- ❖ Realny wzrost PKB - 104,8 %
- ❖ Wzrost CIT, PIT - 102,5 %
- ❖ Stopę bezrobocia na koniec okresu - 8,6 %
- ❖ Średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych - 102,3 %
- ❖ Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 3.572,00 zł

Analizując zaplanowane dochody w roku 2012 na podstawie powyższych wskaźników stwierdzono, iż dochody bieżące uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2011, natomiast zmniejszeniu uległy zaplanowane dochody majątkowe. W związku ze wzrostem wynagrodzeń w roku 2012 zaplanowano także wyższe wydatki na wynagrodzenia i pochodne. Wydatki pozostałe zostały zaplanowane z rozważą, gdyż jednostka posiada zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. w roku 2012 kwota do spłaty rat kapitałowych wynosi 757.059,00 zł i wydatki na obsługę długu 65.000,00 zł. W związku z tym prognozowane dochody i wydatki w rozliczeniu końcowym wykazały nadwyżkę w kwocie 23.555,12 zł.

W roku 2013 do prognozowania zastosowano niżej wymienione wskaźniki:

- ❖ Realny wzrost PKB - 104,1 %
- ❖ Wzrost CIT, PIT - 102,5 %
- ❖ Stopę bezrobocia na koniec okresu - 7,3 %
- ❖ Średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych - 102,3 %
- ❖ Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 3.803,00 zł

Prognozowane dochody bieżące w stosunku do roku poprzedniego wzrosły. Dochody majątkowe zaplanowano na tym samym poziomie. Wzrost wynagrodzeń spowodował także wzrost zaplanowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne. Podobnie jak w roku poprzednim pozostałe wydatki bieżące i inwestycyjne zaplanowano w takiej wysokości, aby budżet nie wykazywał deficytu, tylko nadwyżkę, która pozwoliłaby na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 683.175,00 zł plus wydatki na obsługę długu 54.975,00 zł.

Wskaźniki zastosowane do prognozowania w roku 2014 to:

- ❖ Realny wzrost PKB - 104,0 %
- ❖ Wzrost CIT, PIT - 102,5 %
- ❖ Stopę bezrobocia na koniec okresu - 7,0 %

- ❖ Średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych - 102,3 %
- ❖ Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – 4.018,00 zł

Prognozowane dochody na rok 2014 zostały zmniejszone, gdyż nie zaplanowano dochodów majątkowych. Podobnie jak w latach poprzednich wydatki planowano w taki sposób aby budżet wykazywał nadwyżkę, która byłaby wykorzystana na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. na rok 2014 pozostało do spłaty 513.176,00zł plus wydatki na obsługę długu 32.785,00 zł.

Podobną taktykę przyjęto do prognozowania dochodów i wydatków na lata 2015-2016. Różnica pomiędzy prognozowanymi dochodami i wydatkami w tych latach wykazuje nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- Rok 2011 – 7,80 %
- Rok 2012 – 7,27 %
- Rok 2013 – 6,45 %
- Rok 2014 – 5,43 %
- Rok 2015 – 5,44 %
- Rok 2016 – 3,83 %

Analizując powyższe stwierdzono iż, planowane do spłaty zobowiązania mieszczą się w granicach obowiązującego wskaźnika, który wynosi 15 %.

Zadłużenie Gminy w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- Rok 2011 – 29,38 %
- Rok 2012 – 19,58 %
- Rok 2013 – 12,98 %
- Rok 2014 – 8,59 %
- Rok 2015 – 3,53 %
- Rok 2016 – 0,00 %

Mając na uwadze dotychczas obowiązujący wskaźnik – 60 % - stwierdzono, iż zadłużenie Gminy nie przekracza obowiązującego wskaźnika.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Szymon Stefański

Informacja o relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Artykuł 243 ustawy o finansach publicznych mówi między innymi, że: „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu”.

Zgodnie z w/w art. wskaźnik ten dla Gminy Szreńsk w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

- 2011 – 4,86 %
- 2012 – 10,29 %
- 2013 – 10,49 %
- 2014 – 13,46 %
- 2015 – 13,24 %
- 2016 – 13,31 %

24

WÓJT
Marek Nitczyński