

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 16/12/2011
Rady Gminy w Szrensku
z dnia 16.12.2011r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| 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 |
|------|--|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 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 wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suff | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2e | wycatki 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 jest 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 Stejański

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szreńsk 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 rozwagą, 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.

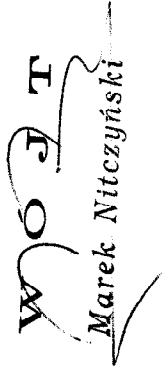
PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Szymon Stefański

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 Szrensk w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

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


Marek Nitczyński