

OS.0150.78.2012

ZARZĄDZENIE NR 78/2012
Burmistrza Grodziska Wielkopolskiego
z dnia 12 listopada 2012r.

**W sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski
na lata 2012-2022.**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grodzisk Wlkp. na lata 2012-2022” obejmującego dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, nadając mu brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia

W załączniku nr 1 dokonuje się zmian w następujących wierszach:

- w wierszu 1 w kolumnie roku 2012 kwotę 51.628.431 zwiększa się o 525.802, po zmianie wynosi 52.154.233
- w wierszu 1a w kolumnie roku 2012 kwotę 49.331.691 zwiększa się o 525.802, po zmianie wynosi 49.857.493,
- w wierszu 2 w kolumnie roku 2012 kwotę 46.419.632 zwiększa się o 525.802, po zmianie wynosi 46.945.434
- w wierszu 2a w kolumnie roku 2012 kwotę 22.873.572, zwiększa się o 28.199, po zmianie wynosi 22.901.771,
- w wierszu 2b w kolumnie roku 2012 kwotę 5.100.355 zmniejsza się o 3.000, po zmianie wynosi 5.097.355,
- w wierszu 7 w kolumnie roku 2022 wpisuje się kwotę 350.000, natomiast w wierszu 7a kwotę 300.000,
- w wierszu 9 i 10 w kolumnie roku 2022 wpisuje się kwotę 8.433.558,
- w wierszu 13 w latach 2013-2022 zmianie ulegają kwoty długu, wyznaczone one zostały po zmianie kwoty długu w 2012r.
- w wierszach 15, 15a 17 i 18 zmiany wskaźników procentowych w poszczególnych latach wynikają ze zmiany kwot na podstawie których zostały wyznaczone,
- w wierszu 19 w kolumnie roku 2012 kwotę 48.039.632, zwiększa się o 525.802 po zmianie wynosi 48.565.434,
- w wierszu 20 w kolumnie roku 2012 kwotę 50.389.869, zwiększa się o 525.802 po zmianie wynosi 50.915.671,
- w wierszu 25 i 25a w kolumnie roku 2022 wpisuje się kwotę 300.000,

2. Zmienia się treść załącznika nr 3 „Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wlkp. na lata 2012-2022” obejmującego objaśnienia przyjętych wartości , nadając mu brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

W załączniku nr 3 dokonuje się zmian w ust. 7 „rozchody i kwota długu „

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Henryk Szymański

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 78/2012 Burmistrza Grodziska Wlkp. z dnia 12.11.2012r.

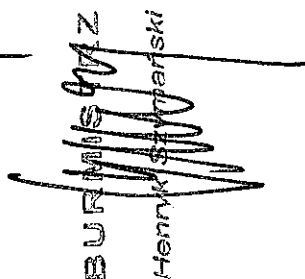
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grodzisk Wlkp. na lata 2012-2022

Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017
1.	Dochoły ogółem, z tego:	52 154 233	50 767 453	51 986 639	52 236 304	53 517 212	54 830 144
a	dochoły bieżące	49 857 493	48 767 453	49 986 639	51 236 304	52 517 212	53 830 144
b	dochoły majątkowe, w tym:	2 296 740	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
-	- ze sprzedaży majątku	1 000 000	2 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymagalnych należności i wartościowych), w tym:	46 945 434	43 850 000	44 683 750	45 535 062	46 404 335	47 291 976
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 901 771	22 850 000	23 421 250	24 006 781	24 606 950	25 222 124
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	5 097 355	5 200 000	5 330 000	5 463 250	5 599 831	5 739 827
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0
-	- gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0	0	0	0	0
d	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	38 790	38 790	18 144	0	0	0
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu)	5 208 799	6 917 453	7 302 889	6 701 242	7 112 877	7 538 168
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 343 833	0	0	0	0	0
-	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0	0	0
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]	6 552 632	6 917 453	7 302 889	6 701 242	7 112 877	7 538 168
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	6 202 395	6 607 525	3 149 975	4 553 000	3 985 250	4 371 150
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	4 582 395	5 964 600	2 344 650	3 842 400	3 362 500	3 862 500
b	wydatki bieżące na obsługę długu	1 620 000	642 925	805 325	710 600	622 750	508 650
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe [6-7-8]	350 237	309 928	4 152 914	2 148 242	3 127 627	3 167 018
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	2 350 237	2 109 928	4 152 914	2 148 242	3 127 627	3 167 018
-	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	82 617	110 130	123 082	123 534	124 002
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 000 000	1 800 000	0	0	0	0
12.	Wynik finansowy budżetu [9-10+11]	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota długu, w tym:	26 641 550	22 476 950	20 132 300	16 289 900	12 927 400	9 064 900
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 ufp	0	0	0	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok	0	0	0	0	0	0

14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	11,89%	13,02%	6,06%	8,72%	7,45%	12,03%	7,97%	
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	6,38%	5,56%	8,18%	9,75%	12,11%	12,03%	12,03%	
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp	12,01%	13,02%	6,06%	8,72%	7,45%	7,97%	7,97%	
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp	51,08%	44,27%	38,73%	31,19%	24,16%	16,53%	16,53%	
19.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	48 565 434	44 492 925	45 489 075	46 245 662	47 027 085	47 800 626	47 800 626	
20.	Wydatki ogółem [10+19]	50 915 671	46 602 853	49 641 989	48 393 904	50 154 712	50 967 644	50 967 644	
21.	Wynik budżetu [1-20]	1 238 562	4 164 600	2 344 650	3 842 400	3 362 500	3 862 500	3 862 500	
22.	Przychody budżetu	3 343 833	1 800 000	0	0	0	0	0	
23.	Rozchody budżetu [7a+8]	4 582 395	5 964 600	2 344 650	3 842 400	3 362 500	3 862 500	3 862 500	
24.	Sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu	0	0	0	0	0	0	0	
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	
b	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	0	0	0	0	0	0	0	
d	przychody z prywatyzacji	0	0	0	0	0	0	0	
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	
f	nadwyżka bieżąca	0	0	0	0	0	0	0	
25.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:	1 238 562	4 164 600	2 344 650	3 842 400	3 362 500	3 862 500	3 862 500	
a	rozchody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 238 562	4 164 600	2 344 650	3 842 400	3 362 500	3 862 500	3 862 500	

2018	2019	2020	2021	2022
56 122 069	56 444 995	57 799 676	59 186 867	60 607 351
55 122 069	56 444 995	57 799 676	59 186 867	60 607 351
1 000 000	0	0	0	0
1 000 000	0	0	0	0
48 162 145	49 050 020	49 955 987	50 880 443	51 823 793
25 827 455	26 447 314	27 082 049	27 732 018	28 397 587
5 877 583	6 018 645	6 163 092	6 311 006	6 462 470
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
7 959 924	7 394 975	7 843 689	8 306 424	8 783 558
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
7 959 924	7 394 975	7 843 689	8 306 424	8 783 558
2 809 550	2 450 450	2 333 750	2 208 400	350 000
2 412 500	2 145 000	2 107 400	2 100 000	300 000
397 050	305 450	226 350	108 400	50 000
0	0	0	0	0
5 150 374	4 944 525	5 509 939	6 098 024	8 433 558
5 150 374	4 944 525	5 509 939	6 098 024	8 433 558
124 487	31 247	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
6 652 400	4 507 400	2 400 000	300 000	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0
5,01%	4,34%	4,04%	3,73%	2,62%	
12,14%	12,81%	12,95%	13,07%	13,20%	
Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	
5,01%	4,34%	4,04%	3,73%	2,62%	
11,85%	7,99%	4,15%	0,51%	0,00%	
48 559 195	49 355 470	50 182 337	50 988 843	51 873 793	
53 709 569	54 299 995	55 692 276	57 086 867	59 071 404	
2 412 500	2 145 000	2 107 400	2 100 000	1 535 947	
0	0	0	0	0	
2 412 500	2 145 000	2 107 400	2 100 000	300 000	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
2 412 500	2 145 000	2 107 400	2 100 000	300 000	
2 412 500	2 145 000	2 107 400	2 100 000	300 000	

BURMISTRZ

Henryk Stymański

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2012-2022

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Grodzisk Wielkopolski przygotowana została na lata 2012-2022. Długość okresu objętego prognozą ustalono na podstawie art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) – dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres co najmniej czterech kolejnych lat, jednakże czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu, która na dzień podjęcia uchwały przewiduje spłatę zobowiązań do roku 2022. Dla celów prognozy kwoty długu należy obliczyć przewidywane dochody, wydatki oraz wynik finansowy budżetu, co także zostało wykonane.

W prognozie przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2013-2022 prognoza wykonana poprzez indeksację o wskaźniki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

Dane gospodarcze niezbędne do wykonania prognozy pochodzą z udostępnionych w dniu 19 maja 2011 przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%
Dynamika PKB	3,70%	3,90%	4,00%	3,70%	3,50%	3,40%	3,30%	3,20%	3,10%	3,00%

Przedstawione dane są zgodne z Wieloletnim Planem Finansowym Państwa (do roku 2014) oraz ze strategią inflacyjną banku centralnego (do roku 2020).

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- Dochody bieżące z majątku,
- Dofinansowanie,

- Dotacje,
- Podatki i opłaty lokalne,
- Pozostałe,
- Subwencje
- Udział w podatkach centralnych.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- Dochody z majątku,
- Dotacje na inwestycje.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano wagi wskaźnika. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu zależy ona od poziomu wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot w_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot w_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

w_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$w_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach nadano wagi 100% z wyjątkiem kategorii majątkowych.

Dochodów o charakterze majątkowym nie prognozowano. Przyjęto tylko pozyskanie środków ze sprzedaży majątku w latach 2012-2018. W kolejnych latach nie wykazywano dochodów majątkowych w ogóle.

Dochody z tytułu sprzedaży mienia zaprognozowano w poniższych wartościach:

Wyszczególnienie:	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sprzedaż mienia	1.000.000,-	2.000.000,-	2.000.000,-	1.000.000,-	1.000.000,-	1.000.000,-	1.000.000,-

W ostatnich latach dochody z tytułu sprzedaży mienia wyniosły:

Wyszczególnienie:	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Sprzedaż mienia	1.084.097	1.330.097	2.911.311	250.330	347.268	1.729.278,16

Na przestrzeni ostatnich kilku lat dochody z tytułu sprzedaży mienia charakteryzowały się wysoką zmiennością. W wieloletniej prognozie finansowej zaprognozowano dochody z tego tytułu tylko do roku 2018, biorąc pod uwagę fakt, iż trudna do przewidzenia jest sytuacja jaka będzie panować na rynku nieruchomości w okresie dziesięcioletnim. Dochody te zaprognozowano w realnych do osiągnięcia wartościach, na których to realizm składa się:

- dogodne położenie Gminy Grodzisk Wielkopolski, przy drodze krajowej nr 32 pomiędzy Zieloną Górą i Poznaniem oraz drodze wojewódzkiej nr 308 pomiędzy Nowym Tomyślem a Gostyniem. Położenie to gwarantuje duży ruch tranzytowy, co wiąże się z wizerunkiem gminy jako dobrego miejsca na ulokowanie działalności gospodarczej;
- wizerunek gminy jako dobrego partnera w realizacji inwestycji;
- gmina w dalszym ciągu posiada znaczny majątek, a w najbliższych latach planowana jest sprzedaż głównie trzech rodzajów mienia:
 - grunty w obszarze strefy przemysłowej:
 - Ul. Słowiańska (o wartości: 1.840.000,00 zł)
 - Ul. Mikołajczyka – Bukowska (548.000,00 zł)
 - Ul. Kościańska (400.000,00 zł)
 - Ul. Europejska (2.321.000,00 zł)
 - działki o charakterze budowlanym:

▪ ul. Prosta	232.000,00 zł
▪ os. Sportowe	1.237.000,00 zł
▪ ul. Nowy Świat	935.000,00 zł
▪ Kurowo, Borzysław, Biała Wieś, Kąkolewo	470.000,00 zł
 - Butiki, działalność gospodarcza:

▪ ul. Kąkolewska	200.000,00 zł
▪ os. Wojska Polskiego	150.000,00 zł
▪ ul. Strzelecka	160.000,00 zł

Zaplanowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku zostały oszacowane w oparciu o powyższy fakt. Łączna kwota szacowanych szczegółowo wpływów wynosi 8.493.000,00 zł. W okresie prognozy łącznie przewidziano kwotę rzędu 9.000.000,00 zł. Kwota ta niewątpliwie jest możliwa do uzyskania w latach 2012-2018. Prognoza zaś, ma charakter kroczący i w miarę postępowania planu sprzedaży mienia, będzie uaktualniana. Jednocześnie nadmienić należy, iż wartości te nie zostały przyjęte na poziomie przekraczającym, w stopniu znacznym, wartości wykonane w latach 2006-2010.

Uzyskanie wartości bazowych po waloryzacji zostało skorygowane w roku 2013 w porównaniu do roku 2012. W związku z wprowadzeniem zmian w 2013 roku dynamika dochodów bieżących względem roku poprzedniego wyniosła 3,6%.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na

- wynagrodzenia,
- pochodne od wynagrodzeń,
- pozostałe wydatki bieżące

Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST, do których zaliczono rozdziały 75022 i 75023 bez wydatków majątkowych. Po roku 2012 sposób prognozowania wydatków bieżących jest analogiczny do przedstawionego przy dochodach bieżących.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto projekt budżetu. W latach 2013-2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2008-2010 oraz odnosząc wieloletnią prognozę finansową Gminy do Wieloletniego planu finansowego państwa przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia o 100% inflacji
- pochodne o 100% inflacji,
- pozostałe bieżące o 50% inflacji,

Oprócz nadania wag poszczególnym kategoriom wydatków dokonano korekt wynikających z racjonalnych przesłanek dotyczących kształtowania się wydatków w przeszłości i przewidywań na przyszłość.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przeliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2022.

Podkreślić należy iż w projekcie budżetu na 2012 rok, przyjęto znaczny spadek wydatków bieżących w porównaniu do planu po III kwartale z roku 2011. Spadek ten wynosi aż 1.486.939 zł. Obniżenie wydatków bieżących jest niezbędne aby osiągnąć odpowiednio wysoki maksymalny wskaźnik obsługi zadłużenia na rok 2014 i kolejne. Co istotne, w roku 2013 zaplanowano dalej idącą racjonalizację wydatków bieżących. Dopiero takie zmiany pozwolą na spokojną spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań w latach 2014-2022. Od roku 2014 wszystkie wartości są waloryzowane bez zmian.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki inwestycyjne na rok 2012 ustalono zgodnie z przewidywaniami projektu budżetu. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Należy zaznaczyć, iż po okresie bardzo wysokich inwestycji w latach 2009-2011, gmina zmuszona jest do wstrzymania akcji inwestycyjnej na rzecz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu

bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych kredytów i pożyczek lub emisji obligacji. Zostały one wprowadzone w roku 2012 i 2013. Ponadto w roku 2012 wykazuje się wolne środki w kwocie 1.343.833zł. Zaplanowane nowe zobowiązania przeznaczone są w całości na spłatę zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

7. Rozchody i kwota długu

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

Podkreślenia wymaga fakt, iż zgodnie z planem na koniec 2011 roku Gmina Grodzisk Wielkopolski miała w roku 2011 odnotować przychody (obligacje, kredyty, pożyczki) w kwocie 18.267.559,09zł. Rzeczywiste przychody z w/w źródeł odnotowano w wysokości 15.509.900.

Przyjmując zatem :

zadłużenie Gminy na początek 2011r.	16.749.150zł.
Zaciągnięte na podstawie podpisanych umów pożyczki i obligacje	15.509.900zł
spłacone w ciągu roku zobowiązania	- 2.920.600zł.
Umorzenia 2011	- 20.000zł.
Zadłużenie na koniec 2011 wyniosło	29.318.450zł.

Przy realizacji planowanej na 2012 r. kwoty przychodów z tyt. pożyczek, kredytów 2.000.000zł., spłaty długu w kwocie 4.582.395zł. oraz umorzeniu części pożyczek z WFOŚiGW 94.505zł., planowany dług wyniesie 26.641.550zł.

Zgodnie z przyjętym wynikiem na koniec 2011, poprowadzona została dalsza prognoza kwoty długu.

Ponadto w latach 2014 i 2013 zmienione zostały planowane wcześniej spłaty rat kapitałowych. Fakt ten wynika z tego, iż realnie oszacowane dochody i wydatki nie pozwoliły na spłatę w ramach obliczonego maksymalnego wskaźnika. Podjęta restrukturyzacja zadłużenia pozwoli na zaciągnięcie zadłużenia w roku 2013 celem wcześniejszych spłat przypadających na 2014 rok.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po przeliczeniu wszystkich danych, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Nieznaczne naruszenie art. 243 Ustawy następuje w roku 2013 i 2012. Jest ono konsekwencją znacznego spowolnienia gospodarczego przekładającego się na niższe dochody. Relacja opisana w art. 243 jest średnią ważoną z trzech lat. Okres od 2011-2014 jest czasem na dostosowanie budżetu do nowych wymogów. Działania podjęte przy planowaniu budżetu na rok 2012 mają na celu przywrócenie właściwych proporcji i zapewnienie wypełnienia przepisów Ustawy. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

BURMISTRZ

Henryk Szymbański