RADA MIEJSKA

0007.190.2012

UCHWAŁA NR XXIV/190/2012
RADY MIEJSKIEJ W GRODZISKU WIELKOPOLSKIM

z dnia 13 grudnia 2012 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2013 – 2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.),Rada Miejska w Grodzisku Wielkopolskim uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2013 – 2023 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 –2023 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Grodziska Wielkopolskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;

§ 5. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Grodzisku Wielkopolskim nr XIV/120/2011 z dnia 28.12.2011r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2012-2022.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Grodziska Wielkopolskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Marek Minecki

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIV/190/2012 Rady Miejskiej w Grodzisku Wlkp. z dnia 13.12.2012r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grodzisk Wlkp. na lata 2013-2023

Lp.	Nazwa	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	**Dochody ogółem, z tego:**	**52 934 594,13**	**56 055 232,00**	**56 842 165,00**	**57 955 852,00**	**59 099 130,00**	**60 268 897,00**
1a	Dochody bieżące, w tym:	48 839 982,00	51 055 232,00	52 842 165,00	54 955 852,00	57 099 130,00	59 268 897,00
1aue	programy, projekty, zadania z udziałem UE	123 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1	środki z UE*	104 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	Dochody majątkowe, w tym	4 094 612,13	5 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1due	programy, projekty, zadania z udziałem UE	2 282 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki z UE*	2 282 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji), w tym:**	**45 401 788,68**	**45 805 054,00**	**47 021 804,00**	**48 432 458,00**	**49 849 107,00**	**51 269 806,00**
2a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 204 668,00	23 519 054,00	24 136 429,00	24 860 522,00	25 587 692,00	26 316 941,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	5 150 000,00	5 246 562,00	5 384 284,00	5 545 813,00	5 708 028,00	5 870 707,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243/169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4	38 790,00	18 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	programy, projekty, zadania z udziałem UE	104 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f1	środki z UE	155 665,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2h	wydatki pozostałe bieżące	22 197 120,68	22 286 000,00	22 885 375,00	23 571 936,00	24 261 415,00	24 952 865,00
3	**Różnica (1-2)**	**7 532 805,45**	**10 250 178,00**	**9 820 361,00**	**9 523 394,00**	**9 250 023,00**	**8 999 091,00**
4,1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, angażowana w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,2	Wolne środki, angażowanie w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	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**

5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Środki do dyspozycji (3+4+5)**	**7 532 805,45**	**10 250 178,00**	**9 820 361,00**	**9 523 394,00**	**9 250 023,00**	**8 999 091,00**
7	**Spłata i obsługa długu, z tego:**	**7 277 100,00**	**3 292 150,00**	**3 942 400,00**	**4 850 381,39**	**5 320 381,39**	**3 270 381,39**
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	5 977 100,00	2 232 150,00	2 942 400,00	3 862 500,00	4 362 500,00	2 412 500,00
7a1	kwota wyłączeń z art. 243/169 przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	1 300 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	987 881,39	957 881,39	857 881,39
7b1	w tym: odsetki i dyskonto	1 300 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00	987 881,39	957 881,39	857 881,39
8	**Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	**Środki do dyspozycji (6-7-8)**	**255 705,45**	**6 958 028,00**	**5 877 961,00**	**4 673 012,61**	**3 929 641,61**	**5 728 709,61**
10	**Wydatki majątkowe, w tym:**	**10 102 617,00**	**6 958 028,00**	**5 877 961,00**	**4 673 012,61**	**3 929 641,61**	**5 728 709,61**
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	82 617,00	110 130,00	123 082,00	123 534,00	124 002,00	0,00
10b	programy, projekty, zadania z udziałem UE	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b1	środki z UE	2 282 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych**	**9 846 911,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Rozliczenie budżetu (9-10+11)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**Kwota długu**	**30 511 361,55**	**28 279 211,55**	**25 336 811,55**	**21 474 311,55**	**17 111 811,55**	**14 699 311,55**
13a	w tym: dług spłacany wydatkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13z	Wydatki na spłatę zobowiązań w danym roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Łączna kwota wyłączeń z art. 170 sufp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	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
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	0,00	2 232 150,00	2 942 400,00	3 862 500,00	4 362 500,00	2 412 500,00
17	Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	w tym: od spzoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	**Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% (bez wyłączeń)**	**57,64%**	**50,45%**	**44,57%**	**37,05%**	**28,95%**	**24,39%**
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% (po uwzględnieniu wyłączeń)	57,64%	50,45%	44,57%	37,05%	28,95%	24,39%

19	**Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% (bez wyłączeń)**	**13,75%**	**5,87%**	**6,94%**	**8,37%**	**9,00%**	**5,43%**
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,75%	5,87%	6,94%	8,37%	9,00%	5,43%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, w danym roku	5,93%	11,04%	8,48%	9,55%	10,65%	11,85%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik z art. 243 (średnia z 3 lat)	5,41%	5,89%	6,97%	8,48%	9,69%	9,56%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	5,56%	6,04%	7,12%	8,48%	9,69%	9,56%
21	**Relacja kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)**	**13,75%**	**5,87%**	**6,94%**	**8,37%**	**9,00%**	**5,43%**
21a	Spełnienie relacji 21 <= 20a (bez wyłączeń)		Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)		Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
22	**Relacja kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)**	**13,75%**	**5,87%**	**6,94%**	**8,37%**	**9,00%**	**5,43%**
22a	Spełnienie relacji 22 <= 20a (po uwzględnieniu wyłączeń)		Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)		Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
23	Dochody bieżące (1a)	48 839 982,00	51 055 232,00	52 842 165,00	54 955 852,00	57 099 130,00	59 268 897,00
24	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	46 701 788,68	46 865 054,00	48 021 804,00	49 420 339,39	50 806 988,39	52 127 687,39
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 138 193,32	4 190 178,00	4 820 361,00	5 535 512,61	6 292 141,61	7 141 209,61
26	Dochody ogółem (1)	52 934 594,13	56 055 232,00	56 842 165,00	57 955 852,00	59 099 130,00	60 268 897,00
27	Wydatki ogółem	56 804 405,68	53 823 082,00	53 899 765,00	54 093 352,00	54 736 630,00	57 856 397,00
28	Wynik budżetu	-3 869 811,55	2 232 150,00	2 942 400,00	3 862 500,00	4 362 500,00	2 412 500,00
29	Przychody budżetu (4+5+11)	9 846 911,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu (7a + 8)	5 977 100,00	2 232 150,00	2 942 400,00	3 862 500,00	4 362 500,00	2 412 500,00

2019	2020	2021	2022	2023
62 343 308,00	**63 428 980,00**	**65 458 707,00**	**67 487 927,00**	**69 512 565,00**
61 343 308,00	63 428 980,00	65 458 707,00	67 487 927,00	69 512 565,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 615 639,00	**53 957 338,00**	**55 252 314,00**	**56 536 930,00**	**57 809 011,00**
27 007 761,00	27 696 459,00	28 361 174,00	29 020 571,00	29 673 534,00
6 024 813,00	6 178 446,00	6 326 729,00	6 473 825,00	6 619 486,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 607 878,00	26 260 879,00	26 891 140,00	27 516 359,00	28 135 477,00
9 727 669,00	**9 471 642,00**	**10 206 393,00**	**10 950 997,00**	**11 703 554,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 727 669,00	**9 471 642,00**	**10 206 393,00**	**10 950 997,00**	**11 703 554,00**
2 852 881,39	**5 164 881,39**	**3 492 031,39**	**2 725 381,39**	**2 456 042,94**
2 145 000,00	4 607 000,00	3 100 400,00	2 500 000,00	2 346 911,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
707 881,39	557 881,39	391 631,39	225 381,39	109 131,39
707 881,39	557 881,39	391 631,39	225 381,39	109 131,39
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6 874 787,61	**4 306 760,61**	**6 714 361,61**	**8 225 615,61**	**9 247 511,06**
6 874 787,61	**4 306 760,61**	**6 714 361,61**	**8 225 615,61**	**9 247 511,06**
9,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12 554 311,55	**7 947 311,55**	**4 846 911,55**	**2 346 911,55**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 145 000,00	4 607 000,00	3 100 400,00	2 500 000,00	2 346 911,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20,14%	**12,53%**	**7,40%**	**3,48%**	**0,00%**
20,14%	12,53%	7,40%	3,48%	0,00%

4,58%	**8,14%**	**5,33%**	**4,04%**	**3,53%**
4,58%	8,14%	5,33%	4,04%	3,53%
12,86%	14,05%	14,99%	15,89%	16,68%
10,68%	11,79%	12,92%	13,97%	14,98%
10,68%	11,79%	12,92%	13,97%	14,98%
4,58%	**8,14%**	**5,33%**	**4,04%**	**3,53%**
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
4,58%	**8,14%**	**5,33%**	**4,04%**	**3,53%**
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
61 343 308,00	63 428 980,00	65 458 707,00	67 487 927,00	69 512 565,00
53 323 520,39	54 515 219,39	55 643 945,39	56 762 311,39	57 918 142,39
8 019 787,61	8 913 760,61	9 814 761,61	10 725 615,61	11 594 422,61
62 343 308,00	63 428 980,00	65 458 707,00	67 487 927,00	69 512 565,00
60 198 308,00	58 821 980,00	62 358 307,00	64 987 927,00	67 165 653,45
2 145 000,00	4 607 000,00	3 100 400,00	2 500 000,00	2 346 911,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 145 000,00	4 607 000,00	3 100 400,00	2 500 000,00	2 346 911,55

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Marek Kinecki

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXIV/190/2012 Rady Miejskiej w Grodzisku Wlkp. z dnia 13.12.2012r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wlkp. na lata 2013-2023

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdział	Jednostka koordynująca lub	B/M	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków w latach WPF	
		od	do							2013
	Przedsięwzięcia razem						835 469,00	776 333,00	776 333,00	121 407,00
	- wydatki bieżące						116 370,00	57 234,00	57 234,00	38 790,00
	- wydatki majątkowe						719 099,00	719 099,00	719 099,00	82 617,00
1	Programy, projekty lub zadania						719 099,00	719 099,00	719 099,00	82 617,00
a)	związane z programami realizowanymi ze środków UE						0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z udziałem PPP						0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne niż w a i b						719 099,00	719 099,00	719 099,00	82 617,00
1)	Budowa oświetlenia na ulicy Górnej w Grodzisku Wlkp.	2013	2019		Urząd Miejski w Grodzisku Wielkopolskim	m	719 099,00	719 099,00	719 099,00	82 617,00
2	Umowy, których realizacja wykracza poza rok budzetowy						116 370,00	57 234,00	57 234,00	38 790,00
2)	Umowa ubezpieczenia majątku Gminy Grodzisk Wlkp.	2011	2014		Urząd Miejski w Grodzisku Wielkopolskim	b	116 370,00	57 234,00	57 234,00	38 790,00

Limity wydatków w poszczególych latach					
2014	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
128 574,00	123 082,00	123 534,00	124 002,00	124 487,00	31 247,00
18 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110 130,00	123 082,00	123 534,00	124 002,00	124 487,00	31 247,00
110 130,00	123 082,00	123 534,00	124 002,00	124 487,00	31 247,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110 130,00	123 082,00	123 534,00	124 002,00	124 487,00	31 247,00
110 130,00	123 082,00	123 534,00	124 002,00	124 487,00	31 247,00
18 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Marek Kinecki

Załącznik nr3
Do Uchwały nr XXIV/190/2012
Rady Miejskiej w Grodzisku Wlkp.
Z dnia 13 grudnia 2012r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk Wielkopolski na lata 2013-2023

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Grodzisk Wielkopolski przygotowana została na lata 2013-2023. 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 2023. 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 2013 wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2014-2023 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 12 września 2012 przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inflacja	2,50%	3,50%	4,00%	3,90%	3,80%	3,50%	3,40%	3,20%	3,10%	3,00%
Dynamika PKB	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,30%

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:

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

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,

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

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - 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 waloryzowano o wskaźniki. Przyjęto pozyskanie środków ze sprzedaży majątku w latach 2013 i 2014. Przyjęto również, że Gmina w latach 2014-2019 będzie pozyskiwać dochody majątkowe. Ich kwota jednak ze względu na bezpieczeństwo prognozy została oszacowana w stosunkowo niskich wysokościach. Obecnie ciężko przewidzieć o jakie kwoty Gmina będzie się starać. Nowa perspektywa finansowania ze środków unijnych na lata 2014-2020 jest jeszcze nie do końca sprecyzowana. Z drugiej jednak strony, na podstawie lat historycznych można przewidywać, że Gmina będzie takie środki pozyskiwać. W kolejnych latach nie wykazywano dochodów majątkowych w ogóle.

Dochody z tytułu sprzedaży mienia zaprognozowano w poniższych wartościach:

Wyszczególnienie:	2013	2014
Sprzedaż mienia	1.000.000,-	2.000.000,-

W ostatnich latach dochody z tytułu sprzedaży mienia wyniosły:

Wyszczególnienie:	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012*
Sprzedaż mienia	1.084.097	1.330.097	2.911.311	250.330	347.268	1.729.278,16	1.000.000

*plan po III kwartale

Na przestrzeni ostatnich kilku lat dochody z tytułu sprzedaży mienia charakteryzowały się wysoką zmiennością. W wieloletniej prognozie finansowej ujęto dochody z tego tytułu zaledwie w roku budżetowym i roku 2014. 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: 1.485.000,00 zł)
        - Ul. Mikołajczyka – Bukowska (548.000,00 zł)
        - Ul. Kościańska (330.000,00 zł)
        - Ul. Europejska (997.000,00 zł)
    - działki o charakterze budowlanym łącznie 650.000zł.:
        - ul. Prosta
        - os. Sportowe
        - ul. Nowy Świat
        - Kurowo, Borzysław, Biała Wieś, Kąkolewo
    - Butiki, działalność gospodarcza:
        - ul. Kąkolewska 415.000,00 zł
        - os. Wojska Polskiego 150.000,00 zł

Zaplanowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku zostały oszacowane w oparciu o powyższy fakt. Łączna kwota szacowanych szczegółowo wpływów wynosi 4.575.000,00 zł. W okresie prognozy łącznie przewidziano kwotę rzędu 3.000.000,00 zł. Kwota ta posiada znaczny margines bezpieczeństwa. Jednocześnie nadmienić należy, iż wartości te nie zostały przyjęte na poziomie przekraczającym, w stopniu znacznym, wartości wykonane w latach 2006-2010.

Dochody bieżące waloryzowano rokrocznie o wartość Inflacji, z wagą równą 100%.

Dochody majątkowe zaprognozowano kwotowo, tylko do roku 2019.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorie 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 2013 sposób prognozowania wydatków bieżących jest analogiczny do przedstawionego przy dochodach bieżących.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto projekt budżetu. W latach 2014-2023 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2008-2011 oraz odnosząc wieloletnią prognozę finansową Gminy do Wieloletniego planu finansowego państwa przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia o 75% inflacji,
- pochodne o 75% inflacji,
- pozostałe bieżące o 75% inflacji.

Od tego sposobu indeksacji zastosowano jedno odstępstwo, dla roku 2014 wartość wydatków pozostałych bieżących została zamrożona w stosunku do roku 2013. Oszczędności w budżecie pozwolą na racjonalną politykę zadłużenia w przyszłości.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przeliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2023.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki inwestycyjne na rok 2013 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 2013, w kwocie 9.846.911,55 zł. Zaplanowane nowe zobowiązania przeznaczone są na inwestycje oraz 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 2023. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

Podkreślenia wymaga fakt, iż zgodnie z planem po III kwartale 2012 roku, na koniec tego roku Gmina Grodzisk Wielkopolski miała odnotować przychody (obligacje , kredyty, pożyczki) w kwocie 3.235.947,00 zł. Rzeczywiste przychody z tego tytułu wyniosą 2.000.000,00 zł, co potwierdzają zmiany budżetu *(Uchwała nr XXII/176/2012 Rady Miejskiej w Grodzisku Wlkp .z dnia 25.10.2012r.)* i WPF *(Uchwała nr XXII/177/2012 Rady Miejskiej w Grodzisku Wlkp. z dnia 25.10.2012r. oraz Zarządzenie nr 78/2012 Burmistrza Grodziska Wlkp.z dnia 12.11.2012r.)* dokonane pomiędzy 30 września a 15 listopada br. W związku z powyższym podstawę do obliczania kwoty długu na koniec roku dla lat 2013 i kolejnych stanowi rzeczywista przewidywana wartość wykonania przychodów na 2012 w kwocie 2.000.000,00 zł.

Przyjmując zatem :

zadłużenie Gminy na początek 2012r.	29 318 450,00 zł
Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2012r.	2.000.000,00 zł
Planowane spłaty wcześniejszych zobowiązań	- 4 582 395,00 zł
Umorzenia 2012	- 94.505,00 zł
Planowane zadłużenie na koniec 2012 wyniesie	**26 641 550,00 zł.**

Zgodnie z przyjętym wynikiem na koniec 2012, 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. Stąd tak znaczne środki przeznaczone na kategorie przychodów dla roku 2013.

W roku 2015 (i częściowo w 2014) zaplanowano prolongatę rat kapitałowych dla kredytów o łącznej wartości 1.000.000,00 zł. Kwota ta zostanie spłacona dodatkowo w latach 2016 i 2017 (po 500.000,00 zł rocznie). W przypadku niemożności zastosowania tego rozwiązania, zastosowane zostaną znaczne oszczędności budżetowe, tak aby wypełnione zostały przepisy prawa odnośnie poziomu zadłużenia jednostek samorządowych.

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. 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 2013 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Marek Mielecki