

UCHWAŁA Nr 262/XXVIII /12
Rady Miejskiej Gminy Ślesin
z dnia 28 grudnia

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ślesin na lata 2012-2016.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz.1591 ze zm.), art. 230 ust. 1, ust.2 i ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz art.122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1241 ze zm.)

Rada Miejska Gminy Ślesin uchwala co następuje:

W uchwale nr 126/XIV/11 Rady Miejskiej Gminy Ślesin z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Ślesin na lata 2012-2016 zmienionej

- Uchwałą RM Nr 151/XVI/12 z dnia 07 marca 2012 roku
- Uchwałą RM Nr 159/XVI/12 z dnia 19 kwietnia 2012 roku
- Uchwałą RM Nr 162/XVIII/12 z dnia 07 maja 2012 roku
- Uchwałą RM Nr 212/XXI/12 z dnia 27 sierpnia 2012 roku
- Uchwałą RM Nr 223/XXI/12 z dnia 28 września 2012 roku
- Uchwałą RM Nr 254/XXVII/12 z dnia 27 listopada 2012 roku

wprowadza się następujące zmiany:

§ 1

W załączniku nr 1 dokonuje się następujących zmian i otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały:

Kolumna 2012 rok

- w wierszu 1, „**Dochody ogółem**„, kwotę 43 429 840,99 zastępuje się kwotą 43 893 419,99
- w wierszu 1a, „**Dochody bieżące**„, kwotę 40 887 390,99 zastępuje się kwotą 41 350 969,99
- w wierszu 2 „ **Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)** „, kwotę 37 385 989,09 zastępuje się kwotą 37 250 883,09
- w wierszu 2a „ **Wynagrodzenie i składki od nich naliczone**„, kwotę 16 700 705,00 zastępuje się kwotą **17 088 861,00**
- w wierszu 2b „ **Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST**„, kwotę 4 249 840,00 zastępuje się kwotą **4 188 440,00**

- w wierszu 3 „**różnica (1-2)**„ kwotę 6 043 851,90 zastępuje się kwotą 6 642 536,90
- w wierszu 6 „**Środki do dyspozycji**„ kwotę 6 063 851,90 zastępuje się kwotą 6 662 536,90
- w wierszu 7 „**Splata i obsługa długu**” kwotę 3 743 294,00 zastępuje się kwotą 3 758 294,00
- w wierszu 7b „**Wydatki na obsługę długu**” kwotę 500 000,00 zastępuje się kwotą 515 000,00
- w wierszu 9 „**Środki do dyspozycji (6-7-8)**„ kwotę 2 320 557,90 zastępuje się kwotą 2 904 242,90
- w wierszu 10 „**Wydatki majątkowe**„ kwotę 9 422 650,00 zastępuje się kwotą 8 918 650,00
- w wierszu 10a „**Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp**„ kwotę 302 000,00 zastępuje się kwotą 290 000,00
- w wierszu 11 „**Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)**” kwotę 7 102 092,10 zastępuje się kwotą 6 014 407,10
- w wierszu 13 „**Kwota długu**” kwotę 16 477 476,75 zastępuje się kwotą 15 489 791,75
- wiersz 16 „**Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów**” wartość 8,70% zastępuje się wartością 8,64%
- wiersz 18 „**Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15% z art. 169 sufp**” wartość 8,70% zastępuje się wartością 8,64 %
- wiersz 19 „**Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] – max 60% z art. 170 sufp**” wartość 37,94 % zastępuje się wartością 35,29%
- w wierszu 20 „**Wydatki bieżące razem**” kwotę 37 885 989,09 zastępuje się kwotą 37 765 883,09
- w wierszu 21 „**Wydatki ogółem**” kwotę 47 308 639,09 zastępuje się kwotą 46 684 533,09
- w wierszu 22 „**Wynik budżetu**„ kwotę – 3 878 798,10 zastępuje się kwotą -2 791 113,10
- w wierszu 23 „**Przychody budżetu**„ kwotę – 7 122 092,10 zastępuje się kwotą 6 034 407,10

Kolumna 2013 rok

- w wierszu 1 „**Dochody ogółem**” kwotę 44 207 300,00 zastępuje się kwotą 43 707 300,00
- w wierszu 1a „**Dochody bieżące**” kwotę 44 207 300,00 zastępuje się kwotą 43 707 300,00
- w wierszu 3 „**różnica (1-2)**„ kwotę 8 902 926,00 zastępuje się kwotą 8 402 926,00
- w wierszu 6 „**Środki do dyspozycji**„ kwotę 8 902 926,00 zastępuje się kwotą 8 402 926,00
- w wierszu 7 „**Splata i obsługa długu**„ kwotę 7 489 926,00 zastępuje się kwotą 6 989 926,00

- w wierszu 7a „**Rozchody z tyt. spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych** „kwotę 7 035 926,00 zastępuje się kwotą 6 535 926,00
- w wierszu 13 „**Kwota długu**” kwotę 9 441 550,75 zastępuje się kwotą 8 853 865,75
- wiersz 16 „**Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów**” wartość 16,94% zastępuje się wartością 15,99%
- wiersz 16 a „**Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243ufp**” wartość 9,03% zastępuje się wartością 9,44%
- wiersz 18 „**Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15% z art. 169 sufp**” wartość 16,94% zastępuje się wartością 15,99 %
- wiersz 19 „**Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] – max60% z art. 170 sufp**” wartość 21,36 % zastępuje się wartością 20,26%
- w wierszu 20 „**Wydatki bieżące razem**” kwotę 35 657 624,00 zastępuje się kwotą 35 758 374,00
- w wierszu 22 „**Wynik budżetu,**” kwotę 7 035 926,00 zastępuje się kwota 6 535 926,00
- w wierszu 25 i 25f „**Sposób sfinansowania spłaty długu / nadwyżka bieżąca,**” kwotę – 7 035 926,00 zastępuje się kwotą 6 535 926,00

Kolumna Prognoza 2014

- w wierszu 1 „**Dochody ogółem**” kwotę 42 823 510,65 zastępuje się kwotą 42 593 510,65
- w wierszu 1a „**Dochody bieżące**” kwotę 42 823 510,65 zastępuje się kwotą 42 593 510,65
- w wierszu 3 „**różnica (1-2),**” kwotę 3 709 388,65 zastępuje się kwotą 3 479 388,65
- w wierszu 6 „**Środki do dyspozycji,**” kwotę 3 709 388,65 zastępuje się kwotą 3 479 388,65
- w wierszu 7 „**Spłata i obsługa długu,**” kwotę 3 709 388,65 zastępuje się kwotą 3 479 388,65
- w wierszu 7a „**Rozchody z tyt spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych** „kwotę 3 415 688,65 zastępuje się kwotą 3 185 688,65
- w wierszu 13 „**kwota długu,**” kwotę 6 025 862,10 zastępuje się kwotą 5 668 177,10
- wiersz 16 „**Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów**” wartość 8,66% zastępuje się wartością 8,17%
- wiersz 16 a „**Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243ufp**” wartość 10,92% zastępuje się wartością 11,03%

- wiersz 18, **Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15%**
wartość 8,66 % zastępuje się wartością 8,17%
- wiersz 19 „ **Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] – max60% z art. 170 sufp**” wartość
14,07 % zastępuje się wartością 13,31%
- w wierszu 22 „ **Wynik budżetu,**” kwotę 3 415 688,65 zastępuje się kwota 3 185 688,65
- w wierszu 25 i 25f „ **Sposób sfinansowania spłaty długu / nadwyżka bieżąca,**” kwotę –
3 415 688,65 zastępuje się kwotą 3 185 688,65

Kolumna Prognoza 2015

- w wierszu 1 „**Dochody ogółem**” kwotę 41 751 450,00 zastępuje się kwotą 41 521 450,00
- w wierszu 1a „ **Dochody bieżące**” kwotę 41 751 450,00 zastępuje się kwotą 41 521 450,00
- w wierszu 3 „ **różnica (1-2),**” kwotę 3 085 500,00 zastępuje się kwotą 2 855 500,00
- w wierszu 6 „ **Środki do dyspozycji,**” kwotę 3 085 500,00 zastępuje się kwotą 2 855 500,00
- w wierszu 7 „ **Spłata i obsługa długu,**” kwotę 3 085 500,00 zastępuje się kwotą 2 855 500,00
 - w wierszu 7a „ **Rozchody z tyt spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych**” kwotę 2 895 400,00 zastępuje się kwotą 2 665 400,00
- w wierszu 13 „**kwota długu,**” kwotę 3 130 462,10 zastępuje się kwotą 3 002 777,10
- wiersz 16 „**Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów**” wartość
7,39% zastępuje się wartością 6,88%
- wiersz 16 a „**Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243ufp**” wartość
11,51% zastępuje się wartością 11,45%
- wiersz 18, **Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15%**
wartość 7,39 % zastępuje się wartością 6,88%
- wiersz 19 „ **Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] – max60% z art. 170 sufp**” wartość
7,50 % zastępuje się wartością 7,23%
- w wierszu 22 „ **Wynik budżetu,**” kwotę 2 895 400,00 zastępuje się kwota 2 665 400,00
- w wierszu 25 i 25f „ **Sposób sfinansowania spłaty długu / nadwyżka bieżąca,**” kwotę –
2 895 400,00 zastępuje się kwotą 2 665 400,00

Kolumna Prognoza 2016

- w wierszu 1 „**Dochody ogółem**” kwotę **43 079 071,10** zastępuje się kwotą **42 951 386,10**
- w wierszu 1a „**Dochody bieżące**” kwotę **43 079 071,10** zastępuje się kwotą **42 951 386,10**
- w wierszu 3 „**różnica (1-2)**”, kwotę 3 221 462,10 zastępuje się kwotą 3 093 777,10
- w wierszu 6 „**Środki do dyspozycji**”, kwotę 3 221 462,10 zastępuje się kwotą 3 093 777,10
- w wierszu 7 „**Splata i obsługa długu**”, kwotę 3 121 462,10 zastępuje się kwotą **3 093 777,10**
- w wierszu 7a „**Rozchody z tyt splaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych**”, kwotę 3 221 462,10 zastępuje się kwotą **3 002 777,10**
- wiersz 16 „**Relacja planowanej łącznej kwoty splat zobowiązań do dochodów**” wartość 7,48% zastępuje się wartością 7,20%
- wiersz 16 a „**Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243ufp**” wartość 11,34% zastępuje się wartością 10,70%
- wiersz 18 „**Planowana łączna kwota splaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15%**” wartość 7,48 % zastępuje się wartością 7,20%
- w wierszu 22 „**Wynik budżetu**”, kwotę **3 130 462,10** zastępuje się kwota **3 002 777,10**
- w wierszu 25 i 25f „**Sposób sfinansowania splaty długu / nadwyżka bieżąca**”, kwotę – **3 130 462,10** zastępuje się kwotą **3 002 777,10**

§ 2

Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ślesin.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

OPIS PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) na lata 2012-2016 opracowano przede wszystkim w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji). Zaprognozowano stawkę ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR6M), która stanowi podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

2. DOCHODY

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2012-2016 są przedstawione w podziale na dochody bieżące i majątkowe oraz grupy dochodów, ze wskazaniem niektórych ważniejszych źródeł dochodów. Szczegółowy opis dochodów w roku 2012 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu na 2012 rok. Podstawę zaplanowania dochodów i ich dynamiki stanowił 2011 rok wg stanu na koniec września.

Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów będący konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych o 2%. Dochody na poziomie roku 2012 uległy zmniejszeniu poprzez obniżenie stawek podatkowych.

wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości	poszczególne lata					
	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
	10 546 183,14	10 266 400	10 369 728	10 577 122	10 788 664	11 004 437

Mimo to realizacja w poszczególnych latach dochodu z tytułu podatku od nieruchomości jest możliwa również z uwagi na rozwijającą się przedsiębiorczość na terenie Gminy Ślesin. Poniższa tabela przedstawia wykonanie dochodów z tego tytułu w latach wcześniejszych.

wykonanie dochodów z podatku od nieruchomości	poszczególne lata		
	2007 rok	2008 rok	2009 rok
	10 650 798,51	9 839 640,90	9 471 989,52

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu m.in. o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Do prognozy przyjęto założenie o niezmienności stawek podatkowych oraz założenie o nie emigrowaniu ludności.

Subwencja ogólna

Tę pozycję dochodów w latach 2013-2016 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2012 roku, z uwzględnieniem prognozowanego zwiększenia w 2013 roku, w części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu planowanych podwyżek dla nauczycieli od 1 września 2011 roku. Łączną dynamikę wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

plan wzrostu dochodów	poszczególne lata					
	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
	107,30%	102,60%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

plan dochodów	poszczególne lata					
	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
	11 245 194,00	11 406 660,00	12 114 872,00	12 114 872,00	12 114 872,00	12 114 872,00

wykonanie dochodów	poszczególne lata		
	2007 rok	2008 rok	2009 rok
	8 932 615,00	10 090 068,00	10 467 573,00

Wpływy z różnych opłat

Zmiana przepisów dotycząca funduszy celowych spowodowała, iż od 2010 roku Gmina Ślesin w ramach budżetu wykazuje dochody związane z wpływami z opłat za korzystanie ze środowiska. Są to znaczące kwoty w stosunku do całego planu dochodów.

W 2011 roku Gmina Ślesin otrzymała dochody z tego tytułu w kwocie 3 052 640,90 zł. Na rok 2012 zaplanowano dochody związane z wpływami z opłat za korzystanie ze środowiska na poziomie 4 778 885,00 zł.

Dochody z tego tytułu w latach 2012 - 2016 prognozuje się na poziomie roku 2011.

Dochody majątkowe

W ramach grupy dochodów majątkowych prognoza finansowa odnosi się jedynie do roku 2012. I tak w roku 2012 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 2 542 450,00 zł w tym dochody ze sprzedaży majątku w kwocie **230 000,00 zł**.

Dochody te są środkami pozyskanymi na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z Unii Europejskiej. Zadania majątkowe realizowane w ramach tych środków to:

- budowa ciągu spacerowo-rowerowego z dostępem do hoteli nad Jeziorem Ślesińskim w ramach Wielkiej Pętli Wielkopolskiej - etan II,
- zakup tablicy interaktywnej.

3. WYDATKI

Wydatki budżetu w latach 2012 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Natomiast w latach 2013-2016 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące.

W ramach wydatków bieżących wyszczególniono ponadto wydatki na:

- obsługę długu (odsetki),
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki bieżące

Począwszy od 2012 roku obowiązuje reguła, która mówi, że zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących. Ponadto od 2014 roku wchodzi w życie przepis, który będzie uzależniał możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku.

Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony na sferę wydatków bieżących. Wobec powyższego poziom wydatków bieżących w okresie wieloletniej prognozy finansowej (liczonych z wyłączeniem odsetek)

Wydatki majątkowe

W ramach wieloletniej prognozy finansowej zaprezentowano kwoty na wydatki majątkowe w roku 2012.

Plan wydatków majątkowych na 2012 rok

Dział	Lp.	Nazwa zadania	Plan
010		<i>Rolnictwo i łowiectwo</i>	
	1.	Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami dla miejscowości Ślesin, Szyszyńskie Holendry, Żółwieniec	4 144 000,00
	2	Budowa przyłączy kanalizacyjnych na terenie gminy Ślesin	162 000,00
	3	Budowa przyłączy wodociągowych	130 000,00
	4	Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni	55 000,00
	5	Modernizacja i rozbudowa hydroforni w miejscowości Licheń Stary	670 000,00
	6	Zagospodarowanie terenu przy stawie w miejscowości Lubomyśle na cele rekreacyjne i poprawiające estetykę miejscowości	48 000,00
	7	Rewitalizacja zabytkowego parku jako obszaru przestrzeni dydaktyczno wypoczynkowej dla mieszkańców sołectwa Piotrkowice	45 400,00
		razem	5 254 400,00

500	<i>Handel</i>		
	1.	Modernizacja targowiska miejskiego w Licheniu Starym	33 000,00
		razem	33 000,00
600	<i>Transport i łączność</i>		
	1.	Budowa chodników w miejscowości: Honoratka, Lubomyśle, Licheń Stary	270 000,00
	2.	Budowa chodnika w miejscowości Kijowiec - Szyszyn	302 000,00
	3.	Projekt przebudowy chodników w miejscowości Mikorzyn	25 000,00
	4.	Przebudowa drogi w miejscowości Biskupie	100 000,00
	5.	Budowa chodnika w Różopolu	50 000,00
	6	Budowa chodnika w miejscowości Mikorzyn – etap I	210 000,00
		razem	957 000,00
630	<i>Turystyka</i>		
	1.	Budowa ciągu spacerowo-rowerowego z dostępem do hoteli nad Jeziorem Ślesińskim w ramach Wielkiej Pętli Wielkopolskiej - etap II	2 203 000,00
	2.	Rozbudowa infrastruktury sanitarnej obiektów turystycznych na terenie m. Ślesin	50 000,00
		razem	2 253 000,00
750	<i>Administracja publiczna</i>		
	1.	Zakup zestawu interaktywnego - tablica	6 000,00
	2.	Zakup komputera	4 500,00
		razem	10 500,00

754	<i>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</i>		
	1.	Termomodernizacja pokrycia dachowego budynku jednostki strażnicy	10 000,00
		razem	10 000,00
801	<i>Oświata i wychowanie</i>		
	1.	Zakup tablicy interaktywnej	7 450,00
		razem	7 450,00
900	<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>		
	1.	Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Ostrowąż	18 000,00
	2.	Budowa pomostu w miejscowości Wąsosze	20 000,00
	3.	Budowa oświetlenia drogi gminnej w miejscowości Szyszyn	8 400,00
	4.	Wykonanie projektu oświetlenia ulicznego w miejscowości Ignacewo	8 000,00
		razem	54 400,00
921	<i>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i>		
	1.	Wykonanie ogrzewania CO w klubie seniora Holendry Szyszyńskie	22 000,00
	2.	Zakup chłodni do świetlicy wiejskiej w Kijowcu	12 000,00
	3	Budowa świetlicy wiejskiej w Wygodzie	20 000,00
		razem	54 000,00
926	<i>Kultura fizyczna i sport</i>		
	1.	Podniesienie udziałów w spółce kapitałowej Termy Ślesińskie	200 000,00
	2.	Rozbudowa systemu nawadniania na stadionie w Ślesinie	10 000,00
	3.	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa dla zadania: Budowa boiska w Licheniu Starym	47 000,00
	4.	Budowa ogólnodostępnych placów zabaw, miejsc rekreacji oraz obiektów sportowych na terenie	27 900,00

		sołectw Piotrkowice, Ignacego, Biskupie, Wąsosze, Ostrowąż, Głębockie, Półwiosek Lubstowski, Licheń Stary	
		razem	284 900,00
zadania majątkowe ogółem			8 918 650,00

4. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

Przychody budżetu

W ramach przychodów do pozyskania w roku 2012 zaplanowano środki z tytułu kredytu komercyjnego w wysokości **6 014 407,10** na pokrycie planowanego deficytu budżet w kwocie **6 034 407,10** zł. Planuje się uzyskanie tego kredytu w IV kwartale 2012 roku z sześciomiesięczną karencją spłaty rat tego kredytu. Jedynie odsetki byłyby spłacane na koniec każdego miesiąca.

Rozchody budżetu

W ramach rozchodów w latach 2012-2016 zaplanowano środki na spłatę zaciągniętych następujących kredytów i pożyczek:

1. Pożyczka Nr 127/P/OW-ks/I/07 z WFOŚiGW na zadanie " Budowa kanalizacji sanitarnej w Licheniu Starym przy ul.Wyszyńskiego "	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2012 rok	127 600,00	-	100 000,00/umorzenie 27 600,00	2 300,00

2. Pożyczka Nr 85/2005/Wn15/OW-km/P z NFOŚiGW na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ślesin-Honoratka ,Półwiosek Stary,Wąsosze , Szyszyn i Szyszyńskie Holendry "	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2012 rok	1 478 752,65	999 520,65	479 232,00	52 200,00
2013 rok	999 520,65	520 288,65	479 232,00	40 300,00
2014 rok	520 288,65	-	520 288,65	16 800,00

3. Pożyczka Nr 265/U/400/436/2008 z WFOŚiGW na realizację zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w m. Biskupie, Kolonia Sarnowa, Szyszyn "	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok	1 886 000,00	1 578 000,00	308 000,00	47 100,00
2013 rok	1 578 000,00	1 270 000,00	308 000,00	39 800,00
2014 rok	1 270 000,00	962 000,00	308 000,00	31 000,00
2015 rok	962 000,00	654 000,00	308 000,00	23 700,00
2016 rok	654 000,00	-	654 000,00	14 100,00

4. Pożyczka Nr 373/2006/Wn15/OW-km/P z NFOŚiGW na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ślesin- Głębockie oraz Szyszyn - Szyszyńskie Holendry -etap II"	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok	2 306 970,00	1 846 970,00	460 000,00	81 400,00
2013 rok	1 846 970,00	1 386 970,00	460 000,00	63 900,00
2014 rok	1 386 970,00	926 970,00	460 000,00	44 900,00
2015 rok	926 970,00	466 970,00	460 000,00	29 400,00
2016 rok	466 970,00	-	466 970,00	12 900,00

5. Kredyt komercyjny BGK Nr 10/4068 zaciągnięty na pokrycie deficytu w 2010 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok	2 419 356,00	1 161 294,00	1 258 062,00	75 000,00
2013 rok	1 161 294,00	-	1 161 294,00	35 000,00

6. Kredyt komercyjny ING Bank Śląski Nr 682/2011 zaciągnięty na pokrycie deficytu w 2011 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok	4 500 000,00	3 789 600,00	710 400,00	112 000,00
2013 rok	3 789 600,00	2 842 200,00	947 400,00	95 000,00
2014 rok	2 842 200,00	1 894 800,00	947 400,00	71 000,00
2015 rok	1 894 800,00	947 400,00	947 400,00	47 000,00
2016 rok	947 400,00	-	947 400,00	24 000,00

7. Kredyt na pokrycie deficytu w 2012 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu		zwiększenie kwoty długu z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu	
2012 rok	-	6 014 407,10	-	145 000,00	6 014 407,10
2013 rok	6 014 407,10	2 834 407,10	3 180 000,00	180 000,00	
2014 rok	2 834 407,10	1 884 407,10	950 000,00	130 000,00	
2015 rok	1 884 407,10	934 407,10	950 000,00	90 000,00	
2016 rok	934 407,10	-	934 407,10	40 000,00	

5. Prognoza kwoty długu

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2011 roku wyniesie **12 718 678,65 zł**. Chęć realizacji planu inwestycyjnego spowodowała, że w 2012 roku prognozy wzrasta zadłużenie Gminy Ślesin o kwotę **6 014 407,10 zł**. W kolejnych latach prognozy zaplanowano jedynie spłaty zaciągniętych już kredytów i pożyczek. Prognoza spłaty długu Gminy Ślesin jest sporządzona do roku 2016. i przedstawia roczne spłaty poszczególnych pożyczek i kredytów wraz z odsetkami od długu.

Prognoza kwoty długu publicznego Gminy Ślesin na lata 2012 - 2016

1. Pożyczka Nr 127/P/OW- ks/I/07 z WFOŚiGW na zadanie " Budowa kanalizacji sanitarnej w Licheniu Starym przy ul.Wyszyńskiego "	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2012 rok	127 600,00	-	100 000,00/umorze- nie/ 27 600,00	2 300,00

2. Pożyczka Nr 85/2005/Wn15/OW-km/P z NFOŚiGW na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Ślesin- Honoratka ,Półwiosek Stary,Wąsoskie Holendry ,Wąsosze , Szyszyn i Szyszynskie Holendry "	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2012 rok	1 478 752,65	999 520,65	479 232,00	52 200,00
2013 rok	999 520,65	520 288,65	479 232,00	40 300,00
2014 rok	520 288,65	-	520 288,65	16 800,00

3. Pożyczka Nr 265/U/400/436/2008 z WFOŚiGW na realizację zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w m. Biskupie, Kolonia Sarnowa, Szyszyn "	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
	na początek roku	na koniec roku	spłata rat	odsetki od długu
2012 rok	1 886 000,00	1 578 000,00	308 000,00	47 100,00
2013 rok	1 578 000,00	1 270 000,00	308 000,00	39 800,00
2014 rok	1 270 000,00	962 000,00	308 000,00	31 000,00
2015 rok	962 000,00	654 000,00	308 000,00	23 700,00
2016 rok	654 000,00	-	654 000,00	14 100,00

4. Pożyczka Nr 373/2006/Wn15/OW-km/P z NFOŚiGW na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ślesin- Głębockie oraz Szyszyn -	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	

Szyszyńskie Holendry -etap II”		na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok		2 306 970,00	1 846 970,00	460 000,00	81 400,00
2013 rok		1 846 970,00	1 386 970,00	460 000,00	63 900,00
2014 rok		1 386 970,00	926 970,00	460 000,00	44 900,00
2015 rok		926 970,00	466 970,00	460 000,00	29 400,00
2016 rok		466 970,00	-	466 970,00	12 900,00
5. Kredyt komercyjny BGK Nr 10/4068 zaciągnięty na pokrycie deficytu w 2010 roku		stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
		na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok		2 419 356,00	1 161 294,00	1 258 062,00	75 000,00
2013 rok		1 161 294,00	-	1 161 294,00	35 000,00
6. Kredyt komercyjny ING Bank Śląski Nr 682/2011 zaciągnięty na pokrycie deficytu w 2011 roku		stan zadłużenia		obciążenia z tytułu	
		na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu
2012 rok		4 500 000,00	3 789 600,00	710 400,00	112 000,00
2013 rok		3 789 600,00	2 842 200,00	947 400,00	95 000,00
2014 rok		2 842 200,00	1 894 800,00	947 400,00	71 000,00
2015 rok		1 894 800,00	947 400,00	947 400,00	47 000,00
2016 rok		947 400,00	-	947 400,00	24 000,00
7. Kredyt na pokrycie deficytu w 2012 roku	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu		zwiększenie kwoty długu z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu	
2012 rok	-	6 014 407,10	-	145 000,00	6 014 407,10
2013 rok	6 014 407,10	2 834 407,10	3 180 000,00	180 000,00	
2014 rok	2 834 407,10	1 884 407,10	950 000,00	130 000,00	
2015 rok	1 884 407,10	934 407,10	950 000,00	90 000,00	
2016 rok	934 407,10	-	934 407,10	40 000,00	
ŁĄCZNE ZADŁUŻENIE GMINY ŚLESIN W POSZCZEGÓLNYCH LATACH	stan zadłużenia		obciążenia z tytułu		zwiększenie kwoty długu z tytułu otrzymanych pożyczek i kredytów
	na początek roku	na koniec roku	splata rat	odsetki od długu	
2012 rok	12 718 678,65	15 489 791,75	3 243 294,00	515 000,00	6 014 407,10 umorzenie 100 000,00
2013 rok	15 389 791,75	8 853 865,75	6 535 926,00	454 000,00	
2014 rok	8 853 865,75	5 668 177,10	3 185 688,65	293 700,00	
2015 rok	5 668 177,10	3 002 777,10	2 665 400,00	190 100,00	
2016 rok	3 002 777,10	-	3 002 777,10	91 000,00	

6. Ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie

Zgodnie z obowiązującymi przepisami do roku 2013 włącznie zastosowanie mają 2 ustawowe wskaźniki limitujące zadłużenie:

- relacja kwoty długu w stosunku do dochodów (dopuszczalne maksimum – 60 %),
- relacja kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń do dochodów (dopuszczalne maksimum 15 %).

Zgodnie z art. 169 oraz 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych

ograniczeń w zakresie powyższych relacji nie stosuje się do długu a także jego obsługi zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE. Powyższe wyłączenia można stosować jedynie w trakcie realizacji tychże projektów. Po ich zakończeniu nie stosuje się ustawowych wyłączeń. Opracowując prognozę kwoty długu zamieszczoną w wieloletniej prognozie finansowej nie zastosowano mechanizm wyłączający dług zaciągany w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, gdyż planuje się zaciągnięcie kredytu na deficyt budżetowy roku 2012.

Limity obowiązujące od roku 2014

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów począwszy od 2014 roku zastosowanie będą mieć przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych. Zgodnie z nimi nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Ograniczeń powyższych analogicznie nie stosuje się do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją projektów współfinansowanych ze środków UE oraz poręczeń i gwarancji udzielonych podmiotom realizującym takie projekty, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji środków.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Im wyższe to saldo tym wyższe możliwości zadłużania. Gmina Ślesin w WPF na lata 2014-2016 nie założyła w planie zaciągnięcia kredytów czy pożyczek.