

Uchwała Nr XVI / 87/ 2011
Rady Gminy w Ślemieniu
z dnia 27 grudnia 2011 r.

w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2012 - 2025

Na podstawie:

- art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami),
- art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 121 ust. 8, art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

Rada Gminy w Ślemieniu
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ślemień wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2025, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ślemień.

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2011 roku traci moc uchwała Nr III/14/2010 Rady Gminy w Ślemieniu z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ślemień na lata 2011 – 2014.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

GMINY ŚLEMIEŃ NA LATA 2012 - 2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [1a]+[1b]	z tego:					w tym:					na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	
		1a	1a1	1b	1c	1d	w tym:						
							dochody bieżące	środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środki z UE*		Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)
Lp	1	1a	1a1	1b	1c	1d	2	2a	2b	2c	2d	2e	2f
Formuła	[1a]+[1b]												
2012	14 806 055,00	9 236 571,00	5 19 986,00	5 569 484,00	0,00	5 143 368,00	8 032 004,00	4 705 038,00	1 133 697,00	0,00	0,00	534 155,00	308 812,00
2013	11 957 367,00	10 830 692,00	0,00	1 126 675,00	0,00	1 126 675,00	7 924 705,00	4 757 785,00	1 161 000,00	0,00	0,00	298 312 0,00	0,00
2014	9 507 612,00	9 507 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 961 339,00	4 805 363,00	1 172 610,00	0,00	0,00	148 790 0,00	0,00
2015	9 697 764,00	9 697 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 359 406,00	4 853 416,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	9 891 717,00	9 891 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 777 376,00	4 999 018,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	10 089 553,00	10 089 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 952 924,00	5 148 989,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	10 291 344,00	10 291 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 221 512,00	5 303 459,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	10 497 171,00	10 497 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 405 942,00	5 462 562,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	10 549 657,00	10 549 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 594 061,00	5 626 439,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	10 602 405,00	10 602 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 642 031,00	5 626 439,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	10 655 417,00	10 655 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 690 241,00	5 626 439,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	10 708 694,00	10 708 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 738 692,00	5 626 439,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 762 238,00	10 762 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 787 386,00	5 626 439,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 816 049,00	10 816 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 836 323,00	5 626 439,00	1 184 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:		Środki do dyspozycji (3+4+5)	Splata i obsługa długu	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	z tego:			Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	Środki do dyspozycji (6-7-8)		
			na pokrycie deficytu budżetu	4a		5	na pokrycie deficytu budżetu				5a	7	7a			w tym:	
																wydatki bieżące na obsługę długu	7b
Lp	3	4	4a	5	5a	7	7a	7a1	7b	7b1	8	9					
Formuła	[1]H2					[7a]+[7b]						[6]-[7]-[8]					
2012	6 774 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 801,00	948 423,00	0,00	267 378,00	267 378,00	0,00	5 558 250,00	0,00				
2013	4 032 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261 846,83	1 041 712,83	0,00	220 134,00	220 134,00	0,00	2 770 815,17	0,00				
2014	1 546 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 508,00	644 500,00	0,00	202 008,00	202 008,00	0,00	699 765,00	0,00				
2015	1 338 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828 441,00	604 500,00	0,00	223 941,00	223 941,00	0,00	509 917,00	0,00				
2016	1 114 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 625,00	526 500,00	0,00	163 125,00	163 125,00	0,00	424 716,00	0,00				
2017	1 136 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 700,00	417 500,00	0,00	150 200,00	150 200,00	0,00	568 929,00	0,00				
2018	1 069 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 600,00	417 500,00	0,00	130 100,00	130 100,00	0,00	522 232,00	0,00				
2019	1 091 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 250,00	417 500,00	0,00	108 750,00	108 750,00	0,00	564 979,00	0,00				
2020	955 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511 000,00	417 500,00	0,00	93 500,00	93 500,00	0,00	444 596,00	0,00				
2021	960 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 700,00	417 500,00	0,00	87 200,00	87 200,00	0,00	455 674,00	0,00				
2022	965 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 936,00	416 436,00	0,00	76 500,00	76 500,00	0,00	472 240,00	0,00				
2023	970 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 916,00	358 016,00	0,00	59 900,00	59 900,00	0,00	552 086,00	0,00				
2024	974 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 809,00	329 709,00	0,00	32 100,00	32 100,00	0,00	613 043,00	0,00				
2025	979 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 140,00	329 740,00	0,00	28 400,00	28 400,00	0,00	621 586,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:			Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Rozliczenie budżetu (9-10+11)
		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	10a		10b	11a	
Lp	10	10a	10b	11	11a	12		
Formuła							[9]-[10]+[11]	
2012	6 257 033,00	6 142 608,00	6 117 033,00	698 783,00	0,00	0,00	0,00	
2013	2 770 815,17	0,00	1 325 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	699 765,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	509 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	424 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	568 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	522 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	564 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	444 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	455 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	472 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	552 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	613 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	621 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst o przejętych do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	13a						14	15	16	17
Lp	13		13a	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a
Formula									(13)/[1]	(13-[14])/[1]	(7a)+[7b1]+[2c]/[1]	(7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]
2012	6 338 613,83	0,00	0,00	0,00	0,00	249 640,00	0,00	0,00	42,81%	42,81%	8,21%	8,21%
2013	5 296 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 712,83	0,00	0,00	44,30%	44,30%	10,55%	10,55%
2014	4 652 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 500,00	0,00	0,00	48,93%	48,93%	8,90%	8,90%
2015	4 047 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604 500,00	0,00	0,00	41,74%	41,74%	8,54%	8,54%
2016	3 521 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 500,00	0,00	0,00	35,60%	35,60%	6,97%	6,97%
2017	3 103 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	30,76%	30,76%	5,63%	5,63%
2018	2 686 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	26,10%	26,10%	5,32%	5,32%
2019	2 268 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	21,61%	21,61%	5,01%	5,01%
2020	1 851 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	17,55%	17,55%	4,84%	4,84%
2021	1 433 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	13,52%	13,52%	4,76%	4,76%
2022	1 017 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 436,00	0,00	0,00	9,55%	9,55%	4,63%	4,63%
2023	659 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 016,00	0,00	0,00	6,16%	6,16%	3,90%	3,90%
2024	329 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 709,00	0,00	0,00	3,06%	3,06%	3,36%	3,36%
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 740,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,31%	3,31%

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

wskaźniki z art. 243 ufp						
Wyszczególnienie	Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	20	20a	21	21a	22	22a
Formuła	$([1a] + [19] + [1c]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$([7a] + [7b] + [2c] + [15]) / [1]$	$[2] \leq [20a]$	$([7a] + [7b] + [2c] + [15]) / [2d] + [7a] / [1]$	$[22] \leq [20a]$
2012	6,33%	1,21%	8,21%	NIE	8,21%	NIE
2013	22,46%	1,99%	10,55%	NIE	10,55%	NIE
2014	14,14%	9,03%	8,90%	TAK	8,90%	TAK
2015	11,49%	14,31%	8,54%	TAK	8,54%	TAK
2016	9,62%	16,03%	6,97%	TAK	6,97%	TAK
2017	9,78%	11,75%	5,63%	TAK	5,63%	TAK
2018	9,13%	10,30%	5,32%	TAK	5,32%	TAK
2019	9,36%	9,51%	5,01%	TAK	5,01%	TAK
2020	8,17%	9,42%	4,84%	TAK	4,84%	TAK
2021	8,24%	8,89%	4,76%	TAK	4,76%	TAK
2022	8,34%	8,59%	4,63%	TAK	4,63%	TAK
2023	8,50%	8,25%	3,90%	TAK	3,90%	TAK
2024	8,76%	8,36%	3,36%	TAK	3,36%	TAK
2025	8,80%	8,53%	3,31%	TAK	3,31%	TAK

Wyszczególnienie	23	24	25	26	27	28	29	30
Dochody bieżące (1a)	[1a]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[19]	[1]+[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Wydávki bieżące razem (2 + 7b)	[2]+[7b]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[19]	[1]+[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Dochody bieżące - wydatki bieżące	[2]+[7b]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[19]	[1]+[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Dochody ogółem (1)	[1]	[1]	[1]	[1]	[10]+[19]	[1]+[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Wydávki ogółem (10+19)	[10]+[19]	[10]+[19]	[10]+[19]	[10]+[19]	[10]+[19]	[10]+[19]	[10]+[19]	[10]+[19]
Wynik budżetu (1 - 20)	[1]-[20]	[1]-[20]	[1]-[20]	[1]-[20]	[1]-[20]	[1]-[20]	[1]-[20]	[1]-[20]
Przychody budżetu (4+5+11)	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]	[4]+[5]+[11]
Rozchody budżetu (7a + 8)	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]
Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[19]	[1]+[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
2012	9 236 571,00	8 299 382,00	937 189,00	14 806 055,00	14 556 415,00	249 640,00	698 783,00	948 423,00
2013	10 830 692,00	8 144 839,00	2 685 853,00	11 957 367,00	10 915 654,17	1 041 712,83	0,00	1 041 712,83
2014	9 507 612,00	8 163 347,00	1 344 265,00	9 507 612,00	8 863 112,00	644 500,00	0,00	644 500,00
2015	9 697 764,00	8 583 347,00	1 114 417,00	9 697 764,00	9 093 264,00	604 500,00	0,00	604 500,00
2016	9 891 717,00	8 940 501,00	951 216,00	9 891 717,00	9 365 217,00	526 500,00	0,00	526 500,00
2017	10 089 553,00	9 103 124,00	986 429,00	10 089 553,00	9 672 053,00	417 500,00	0,00	417 500,00
2018	10 291 344,00	9 351 612,00	939 732,00	10 291 344,00	9 873 844,00	417 500,00	0,00	417 500,00
2019	10 497 171,00	9 514 692,00	982 479,00	10 497 171,00	10 079 671,00	417 500,00	0,00	417 500,00
2020	10 549 657,00	9 687 561,00	862 096,00	10 549 657,00	10 132 157,00	417 500,00	0,00	417 500,00
2021	10 602 405,00	9 729 231,00	873 174,00	10 602 405,00	10 184 905,00	417 500,00	0,00	417 500,00
2022	10 655 417,00	9 766 741,00	888 676,00	10 655 417,00	10 238 981,00	416 436,00	0,00	416 436,00
2023	10 708 694,00	9 798 592,00	910 102,00	10 708 694,00	10 350 678,00	358 016,00	0,00	358 016,00
2024	10 762 238,00	9 819 486,00	942 752,00	10 762 238,00	10 432 529,00	329 709,00	0,00	329 709,00
2025	10 816 049,00	9 864 723,00	951 326,00	10 816 049,00	10 486 309,00	329 740,00	0,00	329 740,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SŁEMIEN
M. Micor
Marek Micor

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Z dniem 1 stycznia 2010 roku weszła w życie nowa ustawa o finansach publicznych, wprowadzając istotne zmiany funkcjonowania sektora finansów publicznych w Polsce.

Wieloletnia prognoza finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej JST przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki. Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego. Inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu JST (art. 230 ust1uofp), a w przypadku Gminy Ślemień – do Wójta.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

1. Wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat wraz z informacją o relacji, o której nowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych stanowiących **załącznik Nr 1** do projektu uchwały (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);
2. Przedsięwzięcia – ich nazwę i cel, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące **załącznik Nr 2**.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określona została również informacja o relacji tzw. limitu obsługi zadłużenia gminy. Wskaźniki zadłużenia 15% i 60% obowiązują do końca 2013 roku. Nowy wskaźnik obsługi zadłużenia obowiązywać ma od roku 2014 i liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z trzech poprzedzających lat rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczony jest dla danego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem. W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa JST uzależniona jest od jej sytuacji finansowej.

Na kształt budżetu w najwyższym stopniu wpływają dochody jakimi Gmina dysponuje i jakimi przypuszczalnie dysponować będzie w kolejnych latach, to one tak naprawę kształtują i wyznaczają podstawowe kierunki rozwoju, a także poniekąd limitują poziom wydatków. Wykazane w prognozie wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na

podstawie wykonania roku 2009 i 2010 oraz przewidywanego wykonania roku 2011 przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwyżkowy związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, subwencji budżetu państwa, udziałów w podatkach, stanowiących dochody budżetu wpływów za sprzedaż wody, odprowadzane ścieki oraz inne usługi komunalne świadczone przez Gminę. Gmina w dalszym ciągu będzie starała się o pozyskanie środków z Funduszy Unijnych.

W Prognozie przyjęto założenie iż dochody bieżące będą wzrastać w okresie 2012 – 2019 corocznie średnio o 2% , natomiast od 2020 -2025 wykazano ich minimalny przyrost na poziomie 0,5%, czyli są to bardzo ostrożne założenia. Wysokie dochody bieżące zaplanowano do zrealizowania na rok 2013 gdyż na ich wysokość właśnie w tym roku powinny wpłynąć takie czynniki jak: m.in. całkowite przekwalifikowanie gruntów pod budynkami, wprowadzenie dodatkowej opłaty oraz wzrost dochodów generowanych przez jednostki budżetowe w związku z zakończeniem i oddaniem do użytkowania nowych inwestycji. Wysokość dochodów majątkowych została ustalona natomiast w oparciu o podpisane umowy dotyczące realizacji projektów z udziałem środków unijnych.

Kształt dotychczasowej struktury wydatków, w związku z zapisami nowej ustawy o finansach publicznych, wymaga wprowadzenie znacznych zmian oraz jeszcze dokładniejszego niż dotychczas analizowania pozyskiwanych dochodów i realizowanych wydatków. Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej wydatki oparto na projekcie uchwały budżetowej na 2012r. zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz projektów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. W planie wydatków bieżących ujęto wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, wodę, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia. W tej grupie wydatków uwzględniono również środki na przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt.3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki bieżące związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (tj. z udziałem środków unijnych). Tak więc w roku 2013 zaplanowana spadek wydatków bieżących w stosunku do roku poprzedniego o 2% w roku 2014 minimalny wzrost o 0,5%, a w okresie 2015 – 2020 założono iż będą wzrastać średnio o 2 do 5% a od roku 2021 o 0,5%. Tendencja minimalnego wzrostu wydatków zachować się powinna do momentu zmniejszenia zadłużenia gminy z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wzrost wydatków w latach późniejszych podyktowany będzie także koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na utrzymanie nowo oddanych obiektów będących efektem licznych inwestycji

w Gminie. W przypadku wolniejszego niż zakłada się wzrostu dochodów konieczne będzie zastosowanie bardziej rygorystycznych narzędzi prowadzących do obniżenia wydatków a głównie wydatków bieżących. Należy wprowadzać i stosować różnorodne ograniczenia aby zapewnić gminie zachowanie płynności finansowej.

Jeżeli chodzi o wydatki na wynagrodzenia to ich wzrost spowodowany jest corocznym wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela założono iż w latach 2013 – 2015 wzrosną o 1%, w okresie 2016 – 2020 o 3% a od roku 2021 założono utrzymanie ich na stałym poziomie podobnie jak poziom wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, tyle że w drugim przypadku stały poziom został założony już od 2015 roku. Jako wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego wskazano sumę wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych i świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z funkcjonowaniem tych organów ujętych w rozdziale 75022 i 75023.

Wydatki majątkowe w latach 2012 - 2013 zostały określone na poziomie wynikającym z podpisanych umów na realizację projektów z udziałem środków unijnych, oraz bieżących rocznych zadań inwestycyjnych. Na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2013-2025 nie planuje się zaciągać kredytów, a pozyskiwać środki z zewnątrz, ze źródeł pozabudżetowych. Planuje się iż w całym okresie objętym analizą Gmina będzie ponosić wydatki majątkowe i inwestować w gospodarkę m.in. wodno-ściekową i infrastrukturę drogowo-mostową.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na podstawie zawartych i planowanych do zawarcia w roku 2012 umów na kredyty i pożyczki przyjmując za podstawę naliczenia odsetek oprocentowanie wynikające z umowy i szacowane oprocentowanie wynikające z harmonogramów spłat.

Jeżeli chodzi o poręczenia i gwarancje to Gmina nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń ani gwarancji.

Analizując poszczególne pozycje analizy oraz przedstawione w niej wielkości wynika, że rok 2012 powinien zamknąć się nadwyżką budżetową na poziomie 249 640,00 zł, która zostanie przeznaczona na częściową spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Kolejne lata tj. 2013 do 2025 planuje się zamknąć wypracowaniem nadwyżki, która również zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia, czyli zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z Prognozą Kwoty Długu stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały i została sporządzona na lata 2012-2025. W okresie tym całkowicie zostaną spłacone zaciągnięte w latach wcześniejszych oraz z roku 2012 zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

W okresie objętym prognozą tj. w latach 2012-2025 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczkę jedynie, jak wspomniano w roku 2012 w wysokości 698 783,00 zł w kolejnych latach nie planuje się z tego tytułu żadnych nowych przychodów.

Przedstawione rozchody obejmują całość spłaty, zgodnie z harmonogramami, zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów .

Poziom początkowy zadłużenia na rok 2012 został ustalony w oparciu o obecnie zaciągnięte zobowiązania. Zadłużenie to, jak również kwoty rozchodów w kolejnych latach i kwoty planowanych wydatków na obsługę długu oraz ogólna kwota dochodów na kolejne lata, to podstawa wyliczenia na lata 2012 – 2013 wskaźników spłaty oraz zadłużenia zgodnie z art. 169 i art. 170 z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami).

Na lata 2014-2025 ustalono nowe relacje poziomów wskaźnika dopuszczalności poziomu zadłużenia j.s.t. wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), czyli poziom faktyczny wynikający z przedstawionych w Prognozie kwot oraz poziom maksymalny, którego Gmina nie może przekroczyć.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY ŚLEMIEŃ
Micor
Marek Micor

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY ŚLEMIEŃ W LATACH 2012-2014

Lp.	Przedsięwzięcie	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków			Limit zobowiązań
						2012 r	2013 r	2014 r	
ZADANIA BIEŻĄCE									
I. Programy, projekty i zadania									
1.	Programy, projekty i zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych				569 990,00	298 312,00	148 790,00	0,00	534 155,00
	Realizowane				397 845,00	298 312,00	148 790,00	0,00	534 155,00
1.1.	Projekt "Promocja dziedzictwa historycznego Państwa Ślemieńskiego"	Promocja walorów historycznych Gminy Ślemień i Streczna poprzez promocję historii Państwa Ślemieńskiego oraz postaci Zofii Bośniakowej panującej na zamku w Strecznie	Urząd Gminy	2011-2012	122 082,00	109 874,00	0,00	0,00	109 874,00
1.2.	Projekt "Indywidualizacja procesu nauczania"	Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Zespół Szkół w Ślemieniu	2011-2012	50 063,00	25 320,00	0,00	0,00	25 320,00
	Projekt pn. "Ślemień i Streczno na wspólnej drodze przez przeszłość do przyszłości"	Budowa amfiteatru w Ślemieniu	Urząd Gminy	2011-2013	397 845,00	163 118,00	148 790,00	0,00	311 908,00

Lp.	Przedsięwzięcie	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków			Limit zobowiązań
						2012 r	2013 r	2014 r	
2.	Programy, projekty i zadania związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Programy, projekty i zadania pozostałe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1									
3.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do								
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Gwarancje i poręczenia								
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY SŁEMIENI
Marek Micor
Marek Micor