

Objaśnienia przyjętych wartości

Do opracowania wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2010-2016 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008-2009 założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF, zgromadzone informacje w faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę w planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

1. Dane historyczne :

Ustalono, że wykonanie dochodów bieżących roku 2008 w stosunku do roku 2009 wzrosło o 2,9% w stosunku rocznym. Natomiast wykonanie dochodów majątkowych zmalało o 67,3% w stosunku do roku 2009.

Ustalono również, że wydatki bieżące wzrosły średnio o 4% w stosunku do roku 2009. Wzrosły również wydatki osobowe a w szczególności na wynagrodzenia pracownicze o średnio 8,9%. Analizując wydatki majątkowe stwierdzono, że zmalały o 18,20%. Powodem tej sytuacji było, że w roku 2008 Gmina Kotlin realizowała zadania majątkowe z ochrony środowiska na które zaciągnęła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

W roku bieżącym w stosunku do roku 2009 dochody ogółem wzrosły o 7,1% a powodem tego jest, że Gmina Kotlin otrzymała środki pieniężne z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia „Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami pompowniami na nieruchomościach Magnuszewie we wsiach Magnuszewie, Wilczy i Wyszki Gm Kotlin.

Natomiast wydatki bieżące wzrosły średnio o 8,9% w stosunku do roku 2009r. Na realizację zadań majątkowych planuje się do końca roku budżetowego zaciągnąć pożyczki i kredyty oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w łącznej kwocie 6.617.661,00 zł. Jednocześnie planuje się do końca roku budżetowego 2010r. spłacić raty w łącznej wysokości 2.822.509,00 zł.

2. Założenia makroekonomiczne przyjęto w WPPF.

Wieloletnia prognoza finansowa została zaplanowana na okres 6 lat to, jest od 2011-2016 roku. Przy planowaniu dochodów przyjęto wskaźnik zwrotu poszczególnych podatków i opłat. Przy planowaniu subwencji oraz udziału w dochodach państwa przyjęto procentowy wskaźnik wzrostu. Natomiast przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono wskaźnik procentowy wzrostu cen towarów i usług. Planując płace i pochodne wynagrodzeń uwzględniono procentowy wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku ubiegłego. Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono niezbędne nakłady potrzebne do realizacji zaplanowanych przedsięwzięć.

W poszczególnych latach prognozy wydatki i dochody przeliczane zostały następującymi wskaźnikami procentowymi a mianowicie:

Rok 2012.

- dochody przeliczono wskaźnikiem 2,5% w stosunku do planowanych dochodów roku 2010.
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2011.
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,0% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2011.

Rok 2013.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,8% w stosunku do planowanych dochodów roku 2012.
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,2% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2012.
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,1% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2012.

Rok 2014.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,5% w stosunku do planowanych dochodów roku 2013.
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2013.
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,3% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2013.

Rok 2015.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,2% w stosunku do planowanych dochodów roku 2014.
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,3% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2014.
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,5% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2014.

Rok 2016.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,4% w stosunku do planowanych dochodów roku 2015.
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,4% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2015.
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,4% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2015.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na lata 2011-2016 uwzględniono wysokość nakładów finansowych, procentowy wzrost cen towarów i usług oraz zakres robót poszczególnych przedsięwzięć.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planowano zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek w latach 2012-2016. Zaplanowano jedynie zaciągnięcie kredytów względnie pożyczek na pokrycie deficytu budżetowego roku 2011 w łącznej kwocie 1.800.843,00 zł.

W projekcie prognozy planowano jedynie spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów celem wygaszenia długu gminy.

Nie planuje się tu również poręczeń ani gwarancji udzielonych innym jednostkom.