

Objaśnienia przyjętych wartości

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2010- 2012 założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje w faktach dotyczących gospodarki finansowej , a także wiedzę w planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Dane historyczne :

W roku 2011 w stosunku do roku 2010 dochody ogółem wzrosły o 10,46% a powodem tego jest, pozyskanie przez Gminę Kotlin środków pieniężnych z Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia „Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami pompowniami w miejscowości Wilcza Gm Kotlin”.

Natomiast wydatki bieżące wzrosły średnio o 3,15% w stosunku do roku 2010. Na realizację zadań majątkowych zaciągnięto pożyczki i kredyt bankowy na łączną kwotę 2.812.567,00 zł oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.204.567,00 zł.

Dochody roku 2012 w stosunku do roku 2011 wzrosły o 2,07% a wydatki roku 2012 ukształtowały się na kwotę 21.232.620,14 zł są niższe w stosunku do roku poprzedzającego o 5,9 % a powodem niższego wykonania wydatków była spłata wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w łącznej kwocie 1.851.217,00 celem obniżenia długu gminy. Natomiast na realizację zadań majątkowych Gmina Kotlin zaciągnęła pożyczkę oraz kredyt bankowy w wysokości 624.841,00 zł.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaplanowana na okres 10 lat to, jest od 2013-2022 roku. Przy planowaniu dochodów przyjęto wskaźnik zwrotu poszczególnych podatków i opłat. Przy planowaniu subwencji oraz udziału w dochodach państwa przyjęto procentowy wskaźnik wzrostu cen. 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 2013.

- dochody wzrosły o 2,25% w stosunku do dochodów roku 2012 a dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 818.795,24 zł
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2012
- wydatki budżetowe zaplanowano wyższe o 16,40% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2012.

W roku 2013 Gmina Kotlin planuje zaciągnąć pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz kredyt bankowy w łącznej kwocie 3.147.955,00 zł na realizację zadań majątkowych.

Jednocześnie planuje się spłacić wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 838.900,00 zł.

Na realizację wydatków bieżących Gmina Kotlin pozyskała środki unijne w łącznej kwocie 59.955,94 zł przeznaczaniem na wykonanie remontu świetlic w Racendowie i Kurcewie oraz promocje gminy.

Rok 2014.

- dochody budżetowe zmalały 0,38% w stosunku do roku 2013 a powodem tego jest pozyskane niżej kwoty dotacji na realizację zadań własnych i zleconych.

- płace i pochodne od płac przyjęto do planu w wysokości planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2013

- wydatki budżetowe zmalały o 0,4 % w stosunku do planowanych wydatków na rok 2013. Spadek wydatków spowodowany jest ograniczeniem realizacji wydatków bieżących. W roku 2014 Gmina Kotlin planuje kontynuować realizację zadania majątkowego pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wola Książęca Gm. Kotlin”.

Na realizację zadań majątkowych planuje się zaciągnąć pożyczkę oraz kredyt w łącznej kwocie 3.968.100,00 zł. oraz zaciągnąć pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.315.032,00 zł. Prócz tego na realizację wydatków majątkowych planuje się przeznaczyć wolne środki finansowe z lat ubiegłych w kwocie 319.315,00 zł.

Planuje się również spłacić wcześniej zaciągnięte pożyczki i kredyty w łącznej kwocie 2.534.732,00 zł w tym spłacić pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.315.032,00 zł.

Rok 2015.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 8,98% w stosunku do planowanych dochodów roku 2014

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 0,5% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2014

- wydatki budżetowe zmalały o 10% do roku 2014 a powodem tego ograniczenie wydatków bieżących i majątkowych z uwagi na to , że Gmina postanowiła zmniejszyć dług spłacając wcześniej zaciągnięte pożyczki i kredyty z dochodów własnych.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.298.955,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2016.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 1,40% w stosunku do planowanych dochodów roku 2015

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,15% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2015

- wydatki budżetowe zmalały o 0,9% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2015.

Spadek wydatków bieżących spowodowany jest opłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek celem wygaszenia długu. Gmina nie planuje zaciągnąć nowych kredytów i pożyczek. natomiast zadania majątkowe planuje się realizować z dochodów własnych. Nadwyżkę bieżącą w kwocie 1.824.985,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2017.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,8% w stosunku do planowanych dochodów roku 2016

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 4,6% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2016
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 6,5% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2016.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.294.500,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2018.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,5% w stosunku do planowanych dochodów roku 2017
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2017
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,8% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2017.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.259.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2019

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,7% w stosunku do planowanych dochodów roku 2018
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,5% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2018
- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 3,3% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2018.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.464.500,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2020

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 6,6% w stosunku do planowanych dochodów roku 2019
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2019
- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 2,7% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2019.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 699.000,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2021

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 4,1% w stosunku do planowanych dochodów roku 2020
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 1,5% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2020
- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 1,7% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2020.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 530.300,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2022

-dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,4% w stosunku do planowanych dochodów roku 2021

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2021

- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 2,5% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2021.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 443.665,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na lata 2013-2022 przyjęto wysokość niezbędnych nakładów finansowych uwzględniając również 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 2015-2022. W roku 2013 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy i pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej kwocie 3.147.955,00 zł. Z wymienionej kwoty do dnia dzisiejszego został zaciągnięty kredyt w kwocie 1.000.000,00 zł przeznaczenia na realizację zadań majątkowych oraz pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 251.255,89 zł z przeznaczeniem na budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Woli Książęcej.

Biorąc pod uwagę niskie wykonanie robót budowlanych przedsięwzięcie pod nazwą "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Woli książęcej Gm Ktolin" planowane poszczególne raty pożyczki przesunięto na rok 2014 jak również wydłużono okres spłaty pożyczki. Natomiast na realizację planowanych zadań inwestycyjnych w roku 2014 planuje się zaciągnąć pożyczkę oraz kredyt bankowy w łącznej kwocie 5.283.132,00 zł.

W latach 2013 – 2016 Gmina Kotlin planuje wykupić udziały z Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie przeznaczając łącznie kwotę 948.000,00 zł.

W prognozie finansowej na lata 2015-2022 planuje się jedynie spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek celem wygaszenia długu. Spłata zaciągniętych przez Gminę Kotlin kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2013- 2014 realizowana będzie każdego roku z dochodów własnych Gminy Kotlin.

Decyzją Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu umorzona została ostatnia rata pożyczki w kwocie 57.000,00 zł zaciągniętej na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Kotlin ulica Buchalińska i ulica Powstańców Wielkopolskich”. Środki pieniężne otrzymane z umorzenia pożyczki przeznacza się na przedsięwzięcia proekologiczne.

Nie planuje się udzielać poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.