

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 6,39% w stosunku do dochodów roku 2012 a dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 623.695,24 zł

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2012

- wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie o 7,83% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2012. Natomiast na realizację zadań majątkowych w budżecie przeznaczono kwotę 3.475.958,00 zł.

W roku 2013 na realizację przedsięwzięć Gmina Kotlin zaciągnęła pożyczkę w wysokości 251.255,89 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz kredyt bankowy w łącznej kwocie 1.000.000,00 zł. Z pozostałej kwoty

kredytu planowanego do zaciągnięcia do końca roku Gmina zrezygnowała z uwagi na brak potrzeb. Planowany deficyt budżetowy został pokryty w ciągu roku budżetowego własnymi dochodami pozyskanymi w ciągu roku. Prócz tego na budowę dróg gminnych transportu rolniczego pozyskano dotację w kwocie 369.500,00 zł z Województwa Wielkopolskiego. Jednocześnie w roku 2013 spłacono z dochodów własnych wcześniej zaciągnięte kredyty w łącznej kwocie 838.900,00 zł.

Rok 2014.

- dochody budżetowe zmalały 7,55% w stosunku do dochodów planowanych zrealizować roku 2013 a powodem tego jest pozyskane niżej kwoty dotacji na realizację zadań własnych oraz zleconych. natomiast dochody majątkowych zaplanowano w kwocie 1.435.032,00 zł. Z wymienionej kwoty Gmina planuje pozyskać środki pieniężne w wysokości 1.315.032,00 zł z budżetu Unii Europejskiej na kontynuację przedsięwzięcia pod nazwą "Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Wola Książęca".
- płace i pochodne od płac przyjęto do planu w wysokości planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2013 uwzględniając jednocześnie zmianę składki na ubezpieczenie społeczne
- wydatki budżetowe zmalały o 5,17 % w stosunku do planowanych wydatków na rok 2013. Spadek wydatków spowodowany jest zmniejszeniu dotacji celowej na realizację niektórych wydatków, których realizacja uzależniona jest od wysokości pozyskanej dotacji celowej. na realizację zadań majątkowych przyjęto kwotę 5.258.272,00 zł, którą przeznacza się na kontynuowanie rozpoczętych zadań majątkowych oraz realizację nowych przedsięwzięć zaplanowanych w budżecie. Planuje się również spłacić wcześniej zaciągnięte pożyczki i kredyty w łącznej kwocie 2.378.432,00 zł w tym spłacić pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.315.032,00 zł.

Rok 2015.

- dochody bieżące wzrosły o 7,00% w stosunku do planowanych dochodów roku 2014 a powodem tak wysokiego wzrostu dochodów jest oddane do użytku sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wola Książęcej. Mieszkańcy wymienionej miejscowości będą odprowadzać ścieki a tym samym ponosić z tego tytułu opłaty za oczyszczanie ścieków. prócz tego mieszkańcy wsi Wola Książęca z uwagi na to, że do ich posesji doprowadzone zostało przyłącze kanalizacyjne zobowiązani są wnieść opłatę adiacencką z uwagi na podwyższenie wartości nieruchomości co powoduje pozyskanie wyżej kwoty dochodów.
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,9% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2014
- wydatki bieżące wzrosły o 5,62% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2014 a powodem tego jest utrzymanie nowo wybudowanej sieci kanalizacyjnej oraz koszty związane z oczyszczaniem ścieków. W wydatkach majątkowych planuje się kwotę 1.615.980,00 zł przeznaczając na kontynuowanie budowy stacji uzdatniania wody w Woli Książęcej. Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.163.665,98 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2016.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,59% 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 bieżące przeliczono wskaźnikiem wzrost o 1,01% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2015.

W wydatkach majątkowych przyjęto kwotę 2.038.878,00 zł z przeznaczeniem na kontynuację inwestycji oraz wprowadzenie nowych zadań majątkowych.

Nadwyżkę bieżącą w kwocie 1.133.085,89 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2017.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,72% w stosunku do planowanych dochodów roku 2016 a dochody majątkowe przyjęto w wysokości 100.000,00 zł
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,40% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2016
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 1,08% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2016.

Na realizację wydatków majątkowych przyjęto kwotę 2.660.062,00 zł przeznaczając na rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w kolejnych miejscowościach Gminy kotlin.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 951.100,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2018.

- dochody bieżące przeliczono wskaźnikiem 5,19% w stosunku do planowanych dochodów roku 2017 a powodem wzrostu dochodów jest oddanie do użytkowania sieci kanalizacji sanitarnej wykonanej we wsiach Racendów i Wysogotówek. Z tego tytułu mieszkańcy odprowadzający ścieki do kolektora sanitarnego ponoszą opłaty za oczyszczanie ścieków co znaczenie zwiększa dochody. Prócz tego mieszkańcy wymienionych wsi zobowiązani są ponosić opłatę adiacencką z tytułu wykonanie kolektora sanitarnego przyłącza do posesji
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,50% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2017
- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 2,65% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2017.

W wydatkach majątkowych przyjęto kwotę 3.411.547,00 zł z przeznaczeniem na kontynuację inwestycji oraz na realizację nowych zadań majątkowych.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 915.600,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2019

- dochody bieżące przeliczono wskaźnikiem 3,69% w stosunku do planowanych dochodów roku 2018
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,50% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2018
- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 2,10% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2018.

W wydatkach majątkowych na realizację przedsięwzięć przeznaczono kwotę 3.968.376,00 zł.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 859.100,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2020

-dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,40% w stosunku do planowanych dochodów roku 2019

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,00% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2019

- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 2,40% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2019.

Na realizację zadań majątkowych przeznaczono w budżecie środki pieniężne w wysokości 4.396.616,00 zł.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 812.100,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2021

-dochody bieżące przeliczono wskaźnikiem 3,40% w stosunku do planowanych dochodów roku 2020

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 1,50% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia roku 2020

- wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem 2,00% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2020.

Na realizację zadań majątkowych przeznaczono w budżecie środki pieniężne w wysokości 5.234.855,00 zł.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 462.200,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2022

-dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,40% 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 2,00% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2021.

Na realizację zadań majątkowych przeznacza się w budżecie środki pieniężne w wysokości 5.745.867,00 zł

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 462.355,00 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 zaciągnięto pożyczkę w kwocie 251.255,89 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z przeznaczeniem na budowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Wola Książeca. Natomiast z Banku Spółdzielczego w Jarocinie zaciągnięto kredyt w kwocie 1.000.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań majątkowych. Na koniec roku Gmina Kotlin posiada zadłużenie w wysokości 4.169.806,87 co stanowi 17,88 % planowanych dochodów. W roku 2014 Gmina planuje zaciągnąć pożyczki i kredyty

bankowe w łącznej kwocie 5.126.832,00 zł w tym pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.315.032,00 zł. z przeznaczeniem na realizację zadań majątkowych. Planuje się także w roku 2014 spłacić wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 2.378.432,00 zł w tym pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.315.032,00 zł. Uwzględniając powyższe prognozowany dług Gminy na koniec roku 2014 stanowi kwotę 6.759.206,87 zł co stanowi 31,36% planowanych dochodów. Należy zaznaczyć, że wysokość długu w stosunku do planu dochodów może ulec zmianie, gdyż Gmina Kotlin w ciągu roku budżetowego pozyska dodatkowe dochody zwrotu VAT od realizacji inwestycyjnych kanalizacyjnych i wodociągowych.

W roku 2013 Gmina Kotlin wykupiła udziały z Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie za kwotę 94.800,00 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 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.