

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2010- 2013 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 zł celem obniżenia długu gminy. Natomiast na realizację zadań majątkowych Gmina Kotlin zaciągnęła pożyczkę oraz kredyt bankowy w wysokości 624.841,03 zł.

Dochody roku 2013 wzrosły w stosunku do roku 2012 o 5,34% a powodem tego jest pozyskanie wyższych kwot dotacji na zadania zlecone i własne oraz dochodów pozyskanych z podatku VAT. Natomiast wydatki wzrosły o 8,74% w stosunku do wykonania roku 2012. W roku 2013 na realizację zadań majątkowych Gmina Kotlin zaciągnęła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 251.255,89 zł oraz kredyt bankowy w kwocie 1.000.000,00 zł przeznaczony na realizację zadań majątkowych.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaplanowana na okres 9 lat to, jest od 2014-2022 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 2014.

- dochody budżetowe zmalały 3,10% w stosunku do dochodów wykonanych roku 2013 powodem tego jest pozyskane niższe 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 wzrosły o 7,86 % w stosunku do zrealizowanych wydatków w roku 2013.

W roku planuje się zaciągnąć kredyt oraz pożyczkę w łącznej kwocie 4.594.764,00 zł. w tym na pokrycie deficytu budżetowego przeznacza się kwotę 2.535.547,00 zł. W przypadku pozyskana w ciągu roku budżetowego dodatkowych dochodów względnie realizacja zadań majątkowych osiągnie niższą wartość niż planowana w budżecie, Gmina obży kwotę planowanych kredytów i pożyczek.

Na realizację zadań majątkowych przyjęto kwotę 5.377.272,00 zł, którą przeznacza się na kontynuowanie rozpoczętych zadań inwestycyjnych 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 budżetowe wzrosły o 3,47% w stosunku do planowanych dochodów roku 2014 a powodem 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 0,87,9% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2014

- wydatki budżetowe znalazły o 11,33% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2014 a powodem tego jest obniżenie realizacji przedsięwzięcia a zwiększenie spłaty kredytu celem obniżenia długu. W wydatkach majątkowych planuje się kwotę 1.715.980,00 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 2,24% w stosunku do planowanych dochodów roku 2015

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,00% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2015

- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem wzrost o 2,48% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2015.

W roku 2015 Gmina nie planuje realizacji nowych przedsięwzięć w związku z tym nie planuje zaciągnąć nowych kredytów.

W wydatkach majątkowych przyjęto kwotę 2.138.878,00 zł z przeznaczeniem na kontynuację inwestycji oraz wprowadzenie nowych zadań majątkowych. Realizacja tych przedsięwzięć jest niezbędna celem zabezpieczenia dostawy wody dla mieszkańców.

Nadwyżkę bieżącą w kwocie 1.033.085,89 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2017.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,79% 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 3,50% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2016.

Na realizację wydatków majątkowych przyjęto kwotę 2.710.062,00 zł przeznaczając na rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej w kolejnych miejscowościach Gminy Kotlin.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 901.100,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2018.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 5,20% 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 wykonania 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 budżetowe przeliczono wskaźnikiem 5,50% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2017.

W wydatkach majątkowych przyjęto kwotę 3.461.547,00 zł z przeznaczeniem na kontynuację inwestycji oraz na realizację nowych zadań majątkowych.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 865.600,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2019

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,70% 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 budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,95% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2018.

W wydatkach majątkowych na realizację przedsięwzięć przeznaczono kwotę 3.9993.376,00 zł.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 834.100,00 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 budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,6940% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2019.
Na realizację zadań majątkowych przeznaczono w budżecie środki pieniężne w wysokości 4.3421.616,00 zł.
Nadwyżkę bieżącą w wysokości 787.100,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2021

-dochody budżetowe 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 budżetowe przeliczono wskaźnikiem 4,76% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2020.
Na realizację zadań majątkowych przeznaczono w budżecie środki pieniężne w wysokości 5.246.389,00 zł.
Nadwyżkę bieżącą w wysokości 450.666,00 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 budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,45% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2021.
Na realizację zadań majątkowych przeznacza się w budżecie środki pieniężne w wysokości 5.757.401,00 zł
Nadwyżkę bieżącą w wysokości 450.801,00 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 2014 planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyt w łącznej kwocie 4.594.764,00 zł w tym pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w wysokości 1.315.032,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań majątkowych. Uwzględniając powyższe prognozowany dług Gminy na koniec roku 2014 stanowi kwotę 6.386.138,87 zł co stanowi 28,55% planowanych dochodów. Należy zaznaczyć, że wysokość długu w stosunku do planu dochodów może ulec zmianie, gdyż Gmina Kotlin w ciągu roku budżetowego ma możliwość pozyskania środków pieniężnych ze zwrotu podatku VAT co nie zostało uwzględnione w projekcie budżetu.

W latach 2016-2018 Gmina Kotlin planuje wykupić udziały z Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie na łączną kwotę 853.200,00 zł.

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

Nie planuje się udzielać poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.