

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.

1. 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.

Natomiast przewidywane wykonanie dochodów roku 2012 w stosunku do roku 2011 wzrosło o około 3,35% a wydatki wzrosły o około 1,0% w stosunku do roku ubiegłego.

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 zmalały o 4,58% w stosunku do dochodów roku 2012 a dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 600.000,00 zł

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,5% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2012

- wydatki budżetowe zaplanowano wyższe o 15,06% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2012.

Dochody roku 2013 są niższe od planowanych na rok 2013 z uwagi na to, że w roku 2012 Gmina Kotlin pozyskała środki pieniężne w kwocie 1.290.827,47 zł z budżetu UE.

Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu przeznaczając na realizację zadania majątkowego pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Wola Książęca Gm. Kotlin” oraz kredyt bankowy przeznaczony na realizację zadań majątkowych w łącznej kwocie 4.935.955,00 zł.

Rok 2014.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 6,4% 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 zmalały o 15,9 % w stosunku do planowanych wydatków na rok 2013. Spadek wydatków spowodowany jest ograniczeniem realizacji wydatków majątkowych.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.406.820,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2015.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 1,9% w stosunku do planowanych dochodów roku 2014
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,0% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2014
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 1,5% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2014.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.523.365,98 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2016.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,6% w stosunku do planowanych dochodów roku 2015
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 3,5% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2015
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 4,8% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2015.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.305.685,00 zł przeznacza się 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 3,5% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2016
- wydatki budżetowe przeliczono wskaźnikiem 5,8% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2016.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 905.200,00 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 855.200,00 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 3,1% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2018.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.094.800,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2020

-dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,4% 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 6,1% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2019.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 369.400,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2021

-dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 3,4% 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 3,5% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2020.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 363.935,00 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 4,7% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2021.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na lata 2013-2022 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 2014-2022. W roku 2013 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy i pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej kwocie 4.935.955,00 zł przeznaczając na realizację zadań majątkowych w roku 2013.

W roku budżetowym 2013 planuje się spłacić wcześniej zaciągnięte pożyczki i kredyty na łączną kwotę 986.000,00 zł.

W prognozie finansowej na lata 2014-2022 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 realizowana będzie każdego roku z dochodów własnych Gminy Kotlin.

Nie planuje się udzielać poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.