

Objaśnienia przyjętych wartości .

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2009- 2011 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 2010 w stosunku do roku 2009 dochody ogółem wzrosły o 7,76% 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 13,06% w stosunku do roku 2009r. Na realizację zadań majątkowych zaciągnięto pożyczki i kredyt bankowy na łączną kwotę 1.425.900,00 zł oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.424.712,06 zł. Natomiast przewidywane wykonanie dochodów roku 2011 w stosunku do roku 2010 wzrosło o około 11,04% a wydatki wzrosły o około 3,5% w stosunku do roku ubiegłego.

Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaplanowana na okres 9 lat to, jest od 2012-2020 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 2012.

- dochody zmalały o 2,24% w stosunku do wykonania dochodów za rok 2011 z uwagi na to, że Gmina Kotlin w roku 2011 pozyskała środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska..
- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 8,6% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2011.
- wydatki budżetowe wzrosły o wskaźnik 0,56% w stosunku do wykonania wydatków za rok 2011.

Gmina Kotlin zaciągnęła pożyczki i kredyty w łącznej kwocie 864.000,00 zł przeznaczając je na realizację zadań majątkowych. Natomiast wcześniej zaciągnięte kredyty i pożyczki w wysokości 1.851.217,00 zł planuje się spłacić z wolnych środków pieniężnych za lata ubiegłe i dochodów własnych.

Decyzją Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu Nr WFOS III/MU/KW/400/1019/2006 z dnia 19 stycznia 2012r. umorzona została ostatnia rata pożyczki w kwocie 83.980,00 zł przeznaczona na realizację zadania z ochrony środowiska pod nazwą „Budowa linii przesyłowej kanalizacji sanitarnej z Kotliny do Wyszek”. Środki finansowe przeznaczone na spłatę przeznacza się na realizację

przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w m. Wola Książęca Gm. Kotlin”.

Wolne środki pieniężne z lat ubiegłych w łącznej kwocie 624.841,03 zł przeznacza się na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Rok 2013.

- dochody bieżące przeliczono wskaźnikiem 1,0% w stosunku do planowanych dochodów roku 2012 .

- płace i pochodne od płac przeliczono wskaźnikiem 2,4% w stosunku do planowanych wydatków na wynagrodzenia w roku 2012.

- wydatki budżetowe zaplanowano niższe o 20,0% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2012.

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 2.296.000,00 zł.

Rok 2014.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 1,0% 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 zaplanowano niższe o 11,69% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2013.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.322.200,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2015.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 1,0% 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 1,2% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2014.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.308.965,98 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2016.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,8% 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 4,0% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2015.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 1.091.285,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2017.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,0% 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 5,4% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2016.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 400.800,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2018.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,3% 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 2,6% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2017.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 340.800,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2019

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,1% 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 1,0% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2018.

Nadwyżkę bieżącą w wysokości 660.400,00 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rok 2020

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 2,5% 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 5,4% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2019.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na lata 2012-2020 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 2014-2020. W roku 2012 zaciągnięto kredyt bankowy i pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej kwocie 864.000,00 zł przeznaczając na realizację zadań majątkowych w roku 2012. Natomiast w roku 2013 planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu oraz kredyt bankowy w kwocie 2.296.000,00 zł na kontynuację zadań majątkowych.

W roku budżetowym 2012 planuje się spłacić z dochodów własnych wcześniej zaciągnięte pożyczki i kredyty na łączną kwotę 646.650,00 zł oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.204.567,00 zł

W prognozie finansowej na lata 2014-2020 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 2012 – 2013. realizowana będzie każdego roku z dochodów własnych Gminy Kotlin.

Nie planuje się udzielać poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.