

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.

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 0,14% w stosunku do dochodów roku 2012 a dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 867.325,24 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 13,87% w stosunku do planowanych wydatków na rok 2012.

Planowane dochody do pozyskania w roku 2013 są zbliżone do wykonania dochodów w roku 2012 a powodem tego jest pozyskanie środków z budżetu UE w kwocie 1.290.827,47 zł.

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 914.500,00 zł.

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

Rok 2014.

- dochody budżetowe przeliczono wskaźnikiem 8,82% 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 0,6 % 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 które to zadanie otrzymano dofinansowanie ze środków unijnych w wysokości 1.315.032,00 zł oraz pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 1.586.000,00 zł. Prócz tego planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w łącznej kwocie 1.243.055,89

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 830.924,00 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 795.424,00 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 1.008.524,00 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 348.124,00 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 348.1245,00 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 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 przeznaczając na realizację zadań majątkowych w roku 2013.

Natomiast na kontynuację zadań majątkowych w roku 2014 planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w kwocie 1.586.000,00 zł.

W latach 2013 – 2015 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.