

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.

Dochody roku 2013 wzrosły w stosunku do roku 2012 o 6,39% a powodem tego jest pozyskanie wyższych kwot dotacji na zadania zlecone i własne oraz dochodów pozyskanych z podatku VAT. Natomiast wydatki wzrosły o 7,83% 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 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 2014.

- dochody budżetowe zmalały 7,55% w stosunku do dochodów planowanych zrealizować roku 2013 a powodem tego jest pozyskanie niższej 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 bieżących spowodowany jest zmniejszeniem dotacji celowej na realizację wydatków, których realizacja uzależniona jest od wysokości pozyskanej dotacji celowej.

W roku planuje się zaciągnąć kredyt oraz pożyczkę na pokrycie deficytu w łącznej kwocie 4.967.832,00 zł. W przypadku pozyskana w ciągu roku budżetowego dodatkowych dochodów względnie realizacja zadań majątkowych osiągnie niższą wartość niż planowana w budżecie, Gmina obniży kwotę planowanych kredytów i pożyczek.

Na realizację zadań majątkowych przyjęto kwotę 5.258.272,00 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 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 roku 2015 Gmina nie planuje realizacji nowych przedsięwzięć w związku z tym nie planuje zaciągnąć nowych kredytów.

W wydatkach majątkowych przyjęto kwotę 2.038.878,00 zł z przeznaczeniem na kontynuację inwestycji oraz wprowadzenie nowych zadań majątkowych. Realizacja tego przedsięwzięcia jest niezbędna celem zabezpieczenia dostawy wody dla mieszkańców.

Nadwyżkę bieżącą w kwocie 1.133.085,89 zł planuje się przeznaczyć się 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 2014 planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyt w łącznej kwocie 4.967.832,00 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 6.759.206,87 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 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.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Moch