

UCHWAŁA Nr XIV/76/2015
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 30 grudnia 2015r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2015r., poz. 1515), art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Kotlin uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kotlin na lata 2016 - 2023 obejmującą dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.. Traci moc uchwała Nr II/5/2014 z dnia 30 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kotlin.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016r.

Przewodniczący Rady

Tomasz Kosiński

U Z A S A D N I E N I E
do uchwały Nr XIV/76/2015
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 30 grudnia 2015r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na okres 8 lat to jest na lata 2016 - 2023. Przy planowaniu

dochodów bieżących na poszczególne lata uwzględniono procentowy wskaźnik wzrostu podatków i opłat w poszczególnych latach.

Natomiast w pozyskiwaniu dochodów majątkowych uwzględniono możliwość sprzedaży składników majątkowych oraz wartości pozyskania z tego tytułu dochodów.

Uwzględniono również pozyskanie dochodów z najmu i dzierżawy majątku gminy.

Przy planowaniu wydatków majątkowych wzięto pod uwagę wysokość potrzebnych nakładów finansowych oraz zakres robót na poszczególne przedsięwzięcia .

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się w latach 2017 - 2023 zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek. Zaplanowano jedynie w latach 2016- 2017 zaciągnięcie kredytu bankowego oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

W latach obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową planowana jest tylko spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek celem wygaszenia długu Gminy Kotlin.

Nie planuje się również poręczeń ani gwarancji udzielanych innym jednostkom.

a uwzględniono procentowy wskaźnik wzrostu podatków i opłat w poszczególnych latach.

Natomiast w pozyskiwaniu dochodów majątkowych uwzględniono możliwość sprzedaży składników majątkowych oraz wartości pozyskania z tego tytułu dochodów.

Uwzględniono również pozyskanie dochodów z najmu i dzierżawy majątku gminy.

Przy planowaniu wydatków majątkowych wzięto pod uwagę wysokość potrzebnych nakładów finansowych oraz zakres robót na poszczególne przedsięwzięcia .

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się w latach 2017 - 2023 zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek. Zaplanowano jedynie w latach 2016- 2017 zaciągnięcie kredytu bankowego oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

W latach obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową planowana jest tylko spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek celem wygaszenia długu Gminy Kotlin.

Nie planuje się również poręczeń ani gwarancji udzielanych innym jednostkom.

za organ stanowiący Tomasz Kosiński

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/76/2015
z dnia 2015-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	24 081 718,00	23 731 718,00	3 151 453,00	40 000,00	5 141 100,00	2 766 000,00	9 590 947,00	3 948 218,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2017	25 767 438,00	25 647 438,00	3 245 997,00	42 000,00	5 180 175,00	2 799 192,00	10 070 494,00	4 343 040,00	120 000,00	80 000,00	40 000,00	
2018	27 055 810,00	26 955 810,00	3 375 836,00	44 000,00	5 439 183,00	2 841 179,00	10 372 608,00	4 690 500,00	100 000,00	65 000,00	35 000,00	
2019	28 543 879,00	28 463 879,00	3 504 118,00	45 000,00	5 547 967,00	2 878 114,00	10 735 650,00	5 253 360,00	80 000,00	40 000,00	40 000,00	
2020	30 256 511,00	30 176 511,00	3 661 803,00	46 500,00	5 686 668,00	2 952 944,00	11 143 605,00	5 726 200,00	80 000,00	30 000,00	50 000,00	
2021	31 618 054,00	31 568 054,00	3 804 613,00	48 000,00	5 817 461,00	3 023 815,00	11 589 349,00	6 270 150,00	50 000,00	30 000,00	20 000,00	
2022	32 882 776,00	32 822 776,00	3 975 820,00	49 200,00	5 939 627,00	3 060 100,00	11 954 016,00	7 022 500,00	60 000,00	40 000,00	20 000,00	
2023	34 198 087,00	34 148 087,00	4 095 095,00	52 000,00	6 117 815,00	3 090 701,00	12 372 406,00	7 619 410,00	50 000,00	20 000,00	30 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	26 021 967,35	20 885 515,84	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	26 100,00	5 136 451,51
2017	25 433 696,84	22 102 408,84	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	24 300,00	3 331 288,00
2018	25 486 568,84	22 765 118,84	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	20 200,00	2 721 450,00
2019	27 033 837,84	23 902 771,84	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	18 700,00	3 131 066,00
2020	28 899 405,13	25 264 994,13	0,00	0,00	x	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	3 634 411,00
2021	30 403 054,00	26 389 320,00	0,00	0,00	x	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	4 013 734,00
2022	31 726 776,00	27 761 564,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	3 965 212,00
2023	33 489 082,00	28 955 311,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	4 533 771,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-1 940 249,35	3 059 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 059 005,00	1 940 249,35	0,00	0,00
2017	333 741,16	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 569 241,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 510 041,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 357 105,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	709 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^y	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ _x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 118 755,65	1 118 755,65	211 400,00	0,00	211 400,00	0,00	0,00
2017	1 333 741,16	1 333 741,16	211 400,00	0,00	211 400,00	0,00	0,00
2018	1 569 241,16	1 569 241,16	211 400,00	0,00	211 400,00	0,00	0,00
2019	1 510 041,16	1 510 041,16	158 700,00	0,00	158 700,00	0,00	0,00
2020	1 357 105,87	1 357 105,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 156 000,00	1 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	709 005,00	709 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	7 850 134,35	0,00	2 846 202,16	2 846 202,16
2017	7 516 393,19	0,00	3 545 029,16	3 545 029,16
2018	5 947 152,03	0,00	4 190 691,16	4 190 691,16
2019	4 437 110,87	0,00	4 561 107,16	4 561 107,16
2020	3 080 005,00	0,00	4 911 516,87	4 911 516,87
2021	1 865 005,00	0,00	5 178 734,00	5 178 734,00
2022	709 005,00	0,00	5 061 212,00	5 061 212,00
2023	0,00	0,00	5 192 776,00	5 192 776,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1] + [2.1.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([5.1.1] - [5.1.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,25%	4,26%	0,00	4,26%	0,13	9,78%	8,92%	TAK	TAK
2017	5,68%	4,77%	0,00	4,77%	0,14	9,92%	9,07%	TAK	TAK
2018	6,19%	5,33%	0,00	5,33%	0,16	12,23%	11,38%	TAK	TAK
2019	5,61%	4,98%	0,00	4,98%	0,16	14,36%	14,36%	TAK	TAK
2020	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	0,16	15,31%	15,31%	TAK	TAK
2021	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	0,16	16,06%	16,06%	TAK	TAK
2022	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	0,16	16,31%	16,31%	TAK	TAK
2023	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	0,15	16,10%	16,10%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	10 357 425,01	2 520 437,28	5 167 500,00	1 257 500,00	3 910 000,00	3 910 000,00	986 451,51	40 000,00
2017	333 741,16	333 741,16	10 478 728,80	2 596 200,00	4 598 788,00	1 267 500,00	3 331 288,00	2 300 000,00	1 031 288,00	0,00
2018	1 569 241,16	1 569 241,16	10 531 122,00	2 608 554,00	3 998 950,00	1 277 500,00	2 721 450,00	2 671 450,00	50 000,00	0,00
2019	1 510 041,16	1 510 041,16	10 646 964,00	2 673 767,00	4 419 566,00	1 288 500,00	3 131 066,00	2 343 300,00	787 766,00	0,00
2020	1 357 105,87	1 357 105,87	10 785 374,00	2 753 980,00	4 935 411,00	1 301 000,00	3 634 411,00	1 434 411,00	2 200 000,00	0,00
2021	1 215 000,00	1 215 000,00	10 893 227,00	2 850 369,00	5 321 734,00	1 308 000,00	4 013 734,00	4 013 734,00	0,00	0,00
2022	1 156 000,00	1 156 000,00	11 013 052,00	2 964 383,00	5 283 212,00	1 318 000,00	3 965 212,00	2 965 212,00	1 000 000,00	0,00
2023	709 005,00	709 005,00	11 123 318,00	3 097 780,00	5 860 771,00	1 327 000,00	4 533 771,00	4 533 771,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 118 755,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 183 741,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 169 241,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 010 041,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	757 105,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIV/76/2015
z dnia 2015-12-30

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 799 266,00	5 167 500,00	4 598 788,00	3 998 950,00	4 419 566,00	4 935 411,00
1.a	- wydatki bieżące				10 345 000,00	1 257 500,00	1 267 500,00	1 277 500,00	1 288 500,00	1 301 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 454 266,00	3 910 000,00	3 331 288,00	2 721 450,00	3 131 066,00	3 634 411,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 799 266,00	5 167 500,00	4 598 788,00	3 998 950,00	4 419 566,00	4 935 411,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 345 000,00	1 257 500,00	1 267 500,00	1 277 500,00	1 288 500,00	1 301 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2016	2023	2 304 000,00	280 000,00	285 000,00	285 000,00	288 000,00	290 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców - Odbiór oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprawa czystości w gmini	Urząd Gminy Kotlin	2016	2023	5 910 000,00	737 500,00	737 500,00	737 500,00	737 500,00	740 000,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
5 321 734,00	5 283 212,00	5 860 771,00	25 580 193,00
1 308 000,00	1 318 000,00	1 327 000,00	6 219 000,00
4 013 734,00	3 965 212,00	4 533 771,00	19 361 193,00
0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
5 321 734,00	5 283 212,00	5 860 771,00	25 580 193,00
1 308 000,00	1 318 000,00	1 327 000,00	6 219 000,00
290 000,00	292 000,00	294 000,00	1 138 000,00
740 000,00	740 000,00	740 000,00	2 950 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.3	<i>Zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego</i>	Urząd Gminy Kotlin	2016	2023	2 131 000,00	240 000,00	245 000,00	255 000,00	263 000,00	271 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 454 266,00	3 910 000,00	3 331 288,00	2 721 450,00	3 131 066,00	3 634 411,00
1.3.2.1	<i>BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSIACH RACENDÓW I WYSOGOTÓWEK Gm. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej</i>	Urząd Gminy Kotlin	2013	2017	4 419 690,00	3 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI ORPISZEWEK GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej</i>	Urząd Gminy Kotlin	2016	2020	1 393 300,00	0,00	0,00	50 000,00	843 300,00	500 000,00
1.3.2.3	<i>BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI SŁAWOSZEWEK GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej</i>	Urząd Gminy Kotlin	2017	2020	3 395 088,00	0,00	1 031 288,00	1 621 084,00	500 000,00	242 716,00
1.3.2.4	<i>BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSIACH: PARZEWEK, KURCEWEK, GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawienie jakości wody</i>	Urząd Gminy Kotlin	2020	2023	8 978 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	<i>BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ I WODOCIĄGOWEJ NA NOWO POWSTAŁYCH ULICACH W KOTLINIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej</i>	Urząd Gminy Kotlin	2019	2020	1 479 461,00	0,00	0,00	0,00	787 766,00	691 695,00
1.3.2.6	<i>BUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY WILCZA - Poprawa jakości wody pitnej</i>	Urząd Gminy Kotlin	2022	2023	3 533 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	<i>MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI MAGNUSZEWICE - Poprawa jakości wody pitnej</i>	Urząd Gminy Kotlin	2020	2021	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
278 000,00	286 000,00	293 000,00	2 131 000,00
4 013 734,00	3 965 212,00	4 533 771,00	19 361 193,00
0,00	0,00	0,00	4 300 000,00

0,00	0,00	0,00	1 363 300,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	4 458 066,00
------	------	------	--------------

3 013 734,00	2 965 212,00	2 000 000,00	0,00
--------------	--------------	--------------	------

0,00	0,00	0,00	1 479 461,00
------	------	------	--------------

0,00	1 000 000,00	2 533 771,00	300 000,00
1 000 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.8	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ TWARDÓW - RACEDÓW - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kotlin	2015	2016	316 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	REMONT STACJI UZDATNIANIA WODY W KURCEWIE - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2015	2016	260 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA URZĘDU GMINY W KOTLINIE - Polepszenie warunków obsługi petenta.	Urząd Gminy Kotlin	2013	2019	3 077 010,00	0,00	1 000 000,00	1 050 366,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.11	ROZBUDOWA ISTNIEJĄCEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI WYSZKI - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2015	2016	330 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	WYMIANA POKRYCIA DOCHOWEGO NA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W TWARDOWIE	Urząd Gminy Kotlin	2015	2016	71 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	290 000,00
0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	3 050 366,00
0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	70 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin

1. Założenia wstępne

Opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej ma na celu umożliwienie przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez radę gminy, mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Zgodnie z art.226 ust1 ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2016 - 2023 wykorzystano :

- historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków,
- planowane wykonanie dochodów i wydatków na rok 2015,
- wytyczne dotyczące założeń mikroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych samorządu terytorialnego przygotowane przez Ministra Finansów,
- zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej w latach następnych,
- wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z dokumentów planistycznych obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kotlin przygotowana została na lata 2016 - 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Z przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na rok budżetowy i co najmniej na trzy kolejne lata (co stanowi minimum) lecz na czas nie krótszy niż okres, na jaki zaciągnięto albo zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

W związku z taką konstrukcją przepisów Gmina Kotlin zobowiązana jest do przygotowania WPF do roku 2023.

W całym okresie prognozy spełniony jest wymóg określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych

2. Dochody

rok 2016

Łączna kwota dochodów przyjęta zgodnie z podjętymi uchwałami określającymi wysokość stawek podatków i opłat, dotacjami w zakresie zadań zleconych i własnych, przewidzianą subwencją w części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej, planowanym udziałem w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

Dochody bieżące

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - plan na rok 2016 ustalony został przez Ministra Finansów pismem nr St3.4750.132.2015 i wynosi 3.151453,00 zł, zaplanowana kwota jest wyższa od planu ustalonego na rok 2015,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - plan na rok 2016 został ustalony w oparciu o dane własne oraz prognozowane wykonanie tego źródła dochodu w 2015 roku - 40.000,00 zł.,
- podatki i opłaty - w tej kategorii ujmuje się podatki lokalne tj. podatek od nieruchomości, rolny, leśny oraz od środków transportowych, podatek od spadków i darowizn, od czynności

cywilnoprawnych, a także opłaty lokalne: skarbową, targową eksploatacyjną, planistyczną, za zajęcie pasa drogowego, za gospodarowanie odpadami komunalnymi, za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości i pozostałe opłaty; plan dochodów został ustalony w oparciu o stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy Kotlin na rok 2016 oraz aktualne dane stanowiące podstawę wymiaru podatków,

- z subwencji ogólnej - plan na 2016 roku ustalony został przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.132.2015i wynosi 9,590,947,00 zł - na tą wielkość składa się subwencja oświatowa w wysokości 6.876.534,00 zł, subwencja równoważąca w wysokości 22.042,00 zł. oraz subwencja wyrównawcza w wysokości 2.692.371,00 zł.
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - plan dochodów z tego tytułu ustalony w oparciu o informację o wysokości dotacji na rok 2016 przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego pismem nr FB.I-311-.5.2-15.8 oraz propozycji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Kaliszu przekazanej pismem nr DKL- 3101-3101-55.15.

Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe składają się dochody z dotacji i środków pozyskanych na zadania majątkowe, dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i sprzedaż majątku.

W roku 2016 planuje się pozyskać środki z tytułu sprzedaży majątku a mianowicie osiem mieszkań komunalnych położonych w Kotlinie w dwóch budynkach wielorodzinnych.

Założenia do prognozy

lata 2017 - 2023

Dochody bieżące

Dochody zaplanowano zachowując ostrożność. Dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych ustalono w oparciu o wskaźniku wzrostu (średnio około 4% w stosunku do roku poprzedniego). Zaplanowano wzrost dochodów z podatków przy założeniu inflacyjnego wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych oraz możliwości wyegzekwowania

zaległości z lat ubiegłych. Do ustalenia prognozy wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto realny wzrost subwencji w poszczególnych latach uwzględniając wskaźnik inflacji. Dochody z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ustalono na niższym poziomie.

Dochody majątkowe

Przyjęto plan dochodów z tytułu pozyskania dotacji na realizację inwestycji oraz dochodów ze sprzedaży majątku. Plan dochodu ze sprzedaży majątku przyjęto na realnym poziomie. Przewidziano do sprzedaży grunty rolne oraz grunty przeznaczone pod działalność gospodarczą. Nie przewidziano dochodów z tytułu środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych.

3. Wydatki

rok 2016

Łączna kwota przyjęta zgodnie z planowanymi wydatkami, szczegółowo opisana w budżecie na rok 2016. Przyjęto wydatki bieżące na poziomie 20.885.515,84 zł. i wydatki majątkowe w wysokości 5.136.451,51 zł. Wydatki bieżące przeznaczone są w szczególności na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w gminie, bieżące utrzymanie majątku oraz na realizację usług. Natomiast wydatki majątkowe przeznaczone są na realizację przedsięwzięć a mianowicie budowę kanalizacji sanitarnej w Wysogotówku i Racendowie, przebudowę dróg gminnych, remont stacji uzdatniania wody w Kurcewie i

oczyszczalne ścieków w Wyszках.

lata 2017 - 2023

Wydatki bieżące zaplanowano przy założeniu ograniczenia wzrostu wydatków. Wydatki budżetu Gminy Kotlin będą wzrastać w związku z realizacją zadań nałożonych na gmin zmianą ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie (Dz. U. z 2013r. poz.1399) oraz ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. Przyjęto ostrożny wzrost kwot wydatków bieżących na poziomie wzrostu inflacyjnego. Widoczny wzrost wydatków na utrzymanie sieci kanalizacyjnej (w związku z oddaniem do eksploatacji nowo wybudowanej kanalizacji w Racendowie i Wysogotówku), utrzymaniem szkół i przedszkoli (w związku z objęciem obowiązkiem szkolnym dzieci w wieku 6 lat oraz koniecznością zapewnienia miejsca w przedszkolu dzieciom 4-letnim i dalej 3-letnim), pomocą społeczną.

Wydatki na obsługę długu przyjęto w wartości według prognozowanych stawek WIBOR.

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 uofp, który mówi, że organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową i wolne środki.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie jest zachowana relacja wynikająca z powyższego zapisu.

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych wartościach nie przewiduje się innych przychodów.

rok 2016

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym do kwoty 3,059.005,00 zł

rok 2017

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym do kwoty 1.000.000,00 zł

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

rok 2016	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	1.118.755,65 zł
rok 2017	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	1.333.741,16 zł
rok 2018	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	1.569.241,16 zł
rok 2019	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	1.510.041,16 zł
rok 2020	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	1.357.105,87 zł
rok 2021	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	1.215.000,00 zł

rok 2022 - łączna wartość spłat rat kapitałowych 1.156.000,00 zł

rok 2023 - łączna wartość spłat rat kapitałowych 709.005,00 zł

7. Wynik budżetu

rok 2016 - deficyt budżetu w wysokości 1.940.249,35 zł zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek,

rok 2017 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 333.741,16 zł. planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2018 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.569.241,16 zł. planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2019 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.510.041,16 zł planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2020 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.357.105,87 zł planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2021 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.215.000,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2022 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.156.000,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2023 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 709.005,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

Uwzględniając powyższe prognozowany dług Gminy na koniec 2016r. stanowić będzie kwotę 7.850.134,35 zł co stanowi 32,60% planowanych dochodów. Należy zaznaczyć, że wysokość długu może ulec zmianie gdyż mina Kotlin w ciągu roku budżetowego odzyskuje podatek VAT co nie zostało uwzględnione w projekcie budżet.

Splata pożyczek i kredytów w poszczególnych latach realizowana będzie z dochodów własnych Gminy Kotlin. Nie planuje się udzielać poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.