

ZARZĄDZENIE Nr 72/2019

WÓJTA GMINY KOTLIN z dnia 13 listopada 2019r.

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r., poz. 506 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin w brzmieniu określonym z załączniku Nr 1 do zarządzenia .

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin podlega przedstawieniu Radzie Gminy Kotlin celem uchwalenia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W Ó J T

Mirosław Paterczyk

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 72/2019
WÓJTA GMINY KOTLIN
z dnia 13 listopada 2019r

Projekt

UCHWAŁA Nr

RADY GMINY KOTLIN
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r., poz. 506 ze zm.), art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Kotlin uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kotlin na lata 2020 - 2027 obejmując 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 zamieszczonych w niej przedsięwzięć
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.. Traci moc uchwała Nr III/16/2018 z dnia 28 grudnia 2018r. 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 2020r.

Przewodniczący Rady

Czesław Moch

U Z A S A D N I E N I E
do projektu uchwały Nr
RADY GMINY KOTLIN
z dnia.....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na okres 8 lat to jest na lata 2020 - 2027. 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 2021 - 2027 zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek. Zaplanowano jedynie w roku 2020 zaciągnięcie kredytu bankowego oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej kwocie 9.061.550,99 zł.

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.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 72/2019
z dnia 2019-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	40 650 955,65	37 243 021,58	5 627 350,00	520 000,00	10 802 822,00	11 311 595,58	8 981 254,00	2 567 900,00	3 407 934,07	20 000,00	3 387 934,07
2021	36 997 720,00	36 747 720,00	5 796 170,00	522 600,00	10 910 850,00	11 481 269,00	8 036 831,00	2 593 579,00	250 000,00	25 000,00	225 000,00
2022	37 737 674,00	37 457 674,00	5 999 036,00	527 826,00	11 041 780,00	11 710 894,00	8 178 138,00	2 614 328,00	280 000,00	20 000,00	260 000,00
2023	38 681 120,00	38 411 120,00	6 238 997,00	527 826,00	11 185 323,00	11 968 534,00	8 490 440,00	2 637 856,00	270 000,00	15 000,00	255 000,00
2024	39 499 258,00	39 199 258,00	6 426 166,00	534 160,00	11 297 176,00	12 183 967,00	8 757 789,00	2 568 660,00	300 000,00	30 000,00	270 000,00
2025	40 368 242,00	40 078 242,00	6 522 558,00	538 433,00	11 410 148,00	12 305 806,00	9 301 297,00	2 690 564,00	290 000,00	20 000,00	270 000,00
2026	41 175 607,00	40 875 607,00	6 633 344,00	543 817,00	11 558 479,00	12 465 781,00	9 674 186,00	2 730 922,00	300 000,00	25 000,00	275 000,00
2027	42 122 646,00	41 802 646,00	6 766 010,00	552 518,00	11 674 064,00	12 690 165,00	10 119 889,00	2 832 786,00	320 000,00	30 000,00	290 000,00

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	48 021 410,17	34 878 734,62	14 786 532,74	0,00	0,00	260 000,00	0,00	33 000,00	13 142 675,55	12 942 675,55	530 000,00
2021	34 698 912,42	30 053 912,42	14 934 398,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	22 500,00	4 645 000,00	4 645 000,00	30 000,00
2022	35 122 401,05	30 287 401,05	15 113 611,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	15 000,00	4 835 000,00	4 835 000,00	35 000,00
2023	36 611 200,00	30 856 900,00	15 234 520,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	10 500,00	5 754 300,00	5 754 300,00	40 000,00
2024	37 330 338,00	31 370 938,00	15 463 038,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	5 200,00	5 959 400,00	5 959 400,00	35 000,00
2025	38 152 242,00	31 734 242,00	15 710 446,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	6 418 000,00	6 418 000,00	40 000,00
2026	38 925 607,00	32 284 807,00	15 867 550,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	6 640 800,00	6 640 000,00	40 000,00
2027	40 122 646,00	33 172 646,00	16 057 960,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	6 950 000,00	6 950 000,00	30 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-7 370 454,52	0,00	9 061 550,99	9 061 550,99	7 370 454,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 298 807,58	2 298 807,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 615 272,95	2 615 272,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 069 920,00	2 069 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 168 920,00	2 168 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 216 000,00	2 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 096,47	1 691 096,47	94 920,00	0,00	94 920,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 298 807,58	2 298 807,58	94 920,00	0,00	94 920,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 615 272,95	2 615 272,95	94 920,00	0,00	94 920,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 920,00	2 069 920,00	94 920,00	0,00	94 920,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 168 920,00	2 168 920,00	94 920,00	0,00	94 920,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 000,00	2 216 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 618 920,53	0,00	2 364 286,96	2 364 286,96
2021	x	x	x	x	0,00	13 320 112,95	0,00	6 693 807,58	6 693 807,58
2022	x	x	x	x	0,00	10 704 840,00	0,00	7 170 272,95	7 170 272,95
2023	x	x	x	x	0,00	8 634 920,00	0,00	7 554 220,00	7 554 220,00
2024	x	x	x	x	0,00	6 466 000,00	0,00	7 828 320,00	7 828 320,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 250 000,00	0,00	8 344 000,00	8 344 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	8 590 800,00	8 590 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 630 000,00	8 630 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	7,03%	10,17%	9,25%	15,85%	15,97%	TAK	TAK
2021	9,62%	27,48%	26,59%	14,04%	14,17%	TAK	TAK
2022	10,64%	28,76%	27,93%	16,82%	16,94%	TAK	TAK
2023	8,22%	29,36%	28,63%	21,26%	21,26%	TAK	TAK
2024	8,34%	29,66%	29,09%	27,72%	27,72%	TAK	TAK
2025	8,50%	30,57%	x	28,55%	28,55%	TAK	TAK
2026	8,24%	30,56%	x	24,51%	24,56%	TAK	TAK
2027	7,08%	29,85%	x	26,65%	26,65%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	222 888,58	222 888,58	222 888,58	3 387 434,07	3 387 434,07	3 387 434,07	236 325,62	236 325,62	222 888,58
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	3 985 216,57	3 985 216,57	3 387 434,07	14 439 062,19	2 785 325,62	11 653 736,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	7 235 000,00	2 620 000,00	4 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 440 000,00	2 640 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 164 300,00	2 450 000,00	5 714 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 379 400,00	2 455 000,00	5 924 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 888 000,00	2 510 000,00	6 378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 110 000,00	2 510 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 430 000,00	2 510 000,00	6 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 691 096,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 536 390,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 508 272,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	569 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	568 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 72/2019
z dnia 2019-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				75 587 841,53	14 439 062,19	7 235 000,00	7 440 000,00	8 164 300,00	8 379 400,00
1.a	- wydatki bieżące				20 805 770,93	2 785 325,62	2 620 000,00	2 640 000,00	2 450 000,00	2 455 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 782 070,60	11 653 736,57	4 615 000,00	4 800 000,00	5 714 300,00	5 924 400,00
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:				4 546 987,50	4 221 542,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				561 770,93	236 325,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	DOBRY START DLA PRZEDSZKOLAKÓW Z GMINY KOTLIN -	Urząd Gminy Kotlin	2019	2020	561 770,93	236 325,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 985 216,57	3 985 216,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH (PSZOK) WYSZKI - Zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprawa czystości w gminie	Urząd Gminy Kotlin	2018	2020	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI SŁAWOSZEW, PARZEW GM. KOTLIN -	Urząd Gminy Kotlin	2019	2020	2 560 216,57	2 560 216,57	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				71 040 854,03	10 217 520,00	7 235 000,00	7 440 000,00	8 164 300,00	8 379 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 244 000,00	2 549 000,00	2 620 000,00	2 640 000,00	2 450 000,00	2 455 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2020	2027	3 250 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	410 000,00	410 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców - Odbiór oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprawa czystości w gminie	Urząd Gminy Kotlin	2020	2027	13 170 000,00	1 570 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00
1.3.1.3	Zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Kotlin	2020	2027	3 000 000,00	295 000,00	350 000,00	370 000,00	390 000,00	395 000,00
1.3.1.4	Miejscowy plan zagospodarowani przestrzennego dla terenu Dz. Nr 534/2 położonej w miejscowości Kotlin - Gmina Kotlin -	Urząd Gminy Kotlin	2020	2020	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	DOTACJA CELOWA - PUBLICZNY TRANSPORT ZBIOROWY -	Urząd Gminy Kotlin	2020	2022	810 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 796 854,03	7 668 520,00	4 615 000,00	4 800 000,00	5 714 300,00	5 924 400,00
1.3.2.1	BUDOWA "PLUSKADEŁKA" W KOTLINIE JAKO MIEJSCA REKREACJI WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2024	2 114 300,00	0,00	0,00	100 000,00	1 014 300,00	1 000 000,00
1.3.2.3	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI ORPISZEWEK GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	2 343 500,00	0,00	150 000,00	1 093 500,00	1 100 000,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI SŁAWOSZEW, PARZEW GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2019	2020	5 136 532,97	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	8 888 000,00	9 110 000,00	9 430 000,00	73 085 762,09
1.a	2 510 000,00	2 510 000,00	2 510 000,00	20 480 325,52
1.b	6 378 000,00	6 600 000,00	6 920 000,00	52 605 436,57
1.1	0,00	0,00	0,00	4 221 542,09
1.1.1	0,00	0,00	0,00	236 325,52
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	236 325,52
1.1.2	0,00	0,00	0,00	3 985 216,57
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	2 560 216,57
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8 888 000,00	9 110 000,00	9 430 000,00	68 864 220,00
1.3.1	2 510 000,00	2 510 000,00	2 510 000,00	20 244 000,00
1.3.1.1	410 000,00	410 000,00	410 000,00	3 250 000,00
1.3.1.2	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	13 170 000,00
1.3.1.3	400 000,00	400 000,00	400 000,00	3 000 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.2	6 378 000,00	6 600 000,00	6 920 000,00	48 620 220,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	2 114 300,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 343 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.6	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ I WODOCIĄGOWEJ NA NOWO POWSTAŁYCH ULICACH W KOTLINIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2019	2027	4 125 770,00	102 770,00	250 000,00	213 000,00	500 000,00	600 000,00
1.3.2.7	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH (PSZOK) WYSZKI - Zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprawa czystości w gminie	Urząd Gminy Kotlin	2018	2020	472 170,00	427 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	BUDOWA ZBIORCZEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W KURCEWIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2022	3 516 500,00	0,00	1 415 000,00	2 101 500,00	0,00	0,00
1.3.2.10	BUDOWA ZBIORNIKA WODNEGO W KURCEWIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM PRZYŁĘGŁEGO TERENU NA CELE REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWE -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2027	3 022 000,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00	840 000,00
1.3.2.11	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ MAGNUSZEWICE, WILCZA, WYSZKI -	Urząd Gminy Kotlin	2024	2027	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.12	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WOLA KSIAŻĘCA, WYSOGOTÓWEK, WYSZKI -	Urząd Gminy Kotlin	2025	2027	2 778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WE WSI KOTLIN O DŁUGOŚCI 2,5 KM - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2026	2 474 400,00	0,00	250 000,00	0,00	500 000,00	424 400,00
1.3.2.14	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI MAGNUSZEWICE - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2024	2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ TWARDÓW - RACENDÓW - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kotlin	2015	2021	796 534,56	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	PRZEBUDOWA ULICY KOŁĄTAJA W KOTLINIE ETAP I - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kotlin	2017	2020	742 996,01	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	REMONT SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACYJNEJ KOTLIN - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2023	2027	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 200 000,00
1.3.2.18	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ OD ŚWIETLICY W WILCZY DO PANA ZIELIŃSKIEGO NR 614543P - 0,780 KM - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kotlin	2017	2020	344 661,08	238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W KOTLINIE - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2023	2025	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	700 000,00
1.3.2.20	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W RACENDOWIE NR 614524P DO PANA WIELGOSZA NA ODCINKU 0,650 KM - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Kotlin	2017	2022	499 161,56	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00
1.3.2.21	PRZEBUDOWA GMINNEGO BOISKA SPORTOWEGO W MAGNUSZEWICACH WRAZ Z ROZBUDOWĄ ZAPLECZA O ŚWIETLICĘ ORAZ NADANIE OBIEKTOWI NOWYCH FUNKCJI SPOŁECZNYCH - Budowa oraz rozwój infrastruktury społecznej sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy Kotlin	2018	2021	500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	PRZEBUDOWA MIEJSCA REKREACJI I SPORTU W CENTRUM SŁAWOSZEWA -	Urząd Gminy Kotlin	2021	2022	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKU URZĘDU GMINY W KOTLINIE - Polepszenie warunków obsługi petenta.	Urząd Gminy Kotlin	2013	2022	4 450 327,85	1 500 000,00	1 500 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	ZAGOSPODAROWANIE PLACU ZA ŚWIETLICĄ WIEJSKĄ W SŁAWOSZEWIE -	Urząd Gminy Kotlin	2020	2021	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	BUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY WRAZ ODWIERTEM STUDNI GŁĘBINOWYCH W KOTLINIE - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2026	2027	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.6	500 000,00	960 000,00	1 000 000,00	4 125 770,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	427 750,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	3 516 500,00
1.3.2.10	500 000,00	840 000,00	500 000,00	3 022 000,00
1.3.2.11	500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	2 160 000,00
1.3.2.12	1 278 000,00	1 000 000,00	500 000,00	2 778 000,00
1.3.2.13	900 000,00	400 000,00	0,00	2 474 400,00
1.3.2.14	0,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.17	1 200 000,00	1 500 000,00	500 000,00	5 400 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	238 000,00
1.3.2.19	1 500 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.26	0,00	400 000,00	3 920 000,00	4 320 000,00

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 WPF Gminy Kotlin na lata 2020 - 2027 wykorzystano :

- historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków, -
planowane wykonanie dochodów i wydatków na rok 2019,
- 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,
- wiedze o planowanych zamierzeniach wynikających z dokumentów planistycznych obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kotlin przygotowana została na lata 2020 - 2027. 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 2027.

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

rok 2020

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, i wyrównawczej, planowanym udziałem w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

2. Dochody

Dochody bieżące

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - plan na rok 2020 ustalony został przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.31.2019 i wynosi 5.627.350,00 zł, zaplanowana kwota jest wyższa od planu ustalonego na rok 2019
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - plan na rok 2020 został ustalony w oparciu o dane własne oraz prognozowane wykonanie tego źródła dochodu w 2019 roku - 520.000,00 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 2020 oraz aktualne dane stanowiące podstawę wymiaru podatków,
- z subwencji ogólnej - plan na 2019 roku ustalony został przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.31.2019 i wynosi 10.802.822,00 zł - na tą wielkość składa się subwencja oświatowa w wysokości 7.013.677,00 zł oraz subwencja wyrównawcza w wysokości 3.789.145,00 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 2020 przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego pismem nr FB.I.3110.4.2019.2 oraz propozycji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Kaliszu przekazanej pismem nr DKL- 3113-22/19.

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 2020 planuje się pozyskać środki z tytułu sprzedaży majątku a mianowicie gruntów rolnych oraz gruntów pod działalność gospodarczą oraz lokali mieszkalnych w budynkach komunalnych.

Założenia do prognozy.

lata 2020 - 2027

Dochody bieżące

Dochody zaplanowano zachowując ostrożność. Dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych ustalono w oparciu o wskaźnik wzrostu (średnio około 1,1% 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. Wysokość wpływów z tytułu subwencji ogólnej w poszczególnych latach przyjęto wzrost o około 1,5% w stosunku do roku ubiegłego. Dochody z dotacji na zadania zlecone i własne 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 2020

Łączna kwota przyjęta zgodnie z planowanymi wydatkami, szczegółowo opisana w budżecie na rok 2020. Przyjęto wydatki bieżące na poziomie 34.878.734,62 zł. i wydatki majątkowe w wysokości 13.142.675,55 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 we wsi Sławoszew, Parzew, budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, rozbudowę budynku Urzędu Gminy, przebudowa dróg gminnych.

lata 2021 - 2027

Wydatki bieżące zaplanowano przy założeniu ograniczenia wzrostu wydatków. Wydatki budżetu Gminy Kotlin będą wzrastać w związku z realizacją zadań nałożonych na gmin, zmianą ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. Prawo oświatowe (Dz.U. z 2017 poz.59 ze zm.) oraz niektórych innych ustaw. Przyjęto ostrożny wzrost kwot wydatków bieżących na poziomie wzrostu inflacyjnego. Widoczny wzrost wydatków na utrzymanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w związku z przeprowadzaniem remontów, utrzymaniem szkół i przedszkoli, 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.

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyt bankowy oraz pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej kwocie 9.061.550,99 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu oraz realizację zadań inwestycyjnych. Natomiast w pozostałych latach prognozy nie planuje się zaciągać kredytów ani pożyczek.

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 2021	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.298.807,58 zł
rok 2022	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.615.272,95 zł
rok 2023	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.069.920,00 zł
rok 2024	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.168.920,00 zł
rok 2025	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.216.000,00 zł
rok 2026	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.250.000,00 zł
rok 2027	- łączna wartość spłat rat kapitałowych	2.000.000,00 zł

7. Wynik budżetu

rok 2020 - planowany deficyt w kwocie **7.370.454,52 zł**. planuje się sfinansować planowanym do zaciągnięcia kredytu względnie pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

rok 2021 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.298.5807,68 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2022 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.615.272.95 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2023 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.069.920,00 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2024 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.168.920,00 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek,

rok 2025 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.216.000,00 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

rok 2026 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.250.000,00 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

rok 2027 - nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie **2.000.000,00 zł** planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

Uwzględniając powyższe prognozowany dług Gminy na koniec 2020r. stanowić będzie kwotę **15.618.920,53 zł** co stanowi **38,19%** planowanych dochodów. Należy zaznaczyć, że wysokość długu może ulec zmianie gdyż Gmina Kotlin w ciągu roku budżetowego odzyskuje podatek VAT co nie zostało uwzględnione w projekcie budżetu.

Spłata pożyczek i kredytów w poszczególnych latach realizowana będzie z dochodów własnych Gminy Kotlin.

Nie planuje się udzielać poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.

Załącznik Nr 2

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243

ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach pub

w latach 2020- 2027

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dochody bieżące (Db)	31 893 007,99	33 980 071,05	36 729 091,43	37 243 021,58	36 747 720,00	37 457 674,00
Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)						
	57 931,50	42 344,00	17 350,00	20 000,00	25 000,00	20 000,00
Dochody ogółem (D)	32 189 614,47	34 400 252,69	40 896 785,30	40 650 955,65	36 997 720,00	37 737 674,00
Wydatki bieżące (Wb)	29 059 748,03	29 914 885,96	32 824 891,31	34 878 734,62	30 053 912,42	30 287 401,05
Koszt obsługi zadłużenia (O)	155 156,25	195 589,40	245 000,00	260 000,00	250 000,00	235 000,00
Spłata rat kapitałowych (R)	1 297 079,16	2 207 312,41	3 463 037,76	1 691 096,47	2 298 807,58	2 615 272,95

Zadłużenie na koniec roku (Z)	8 001 950,19	9 603 637,78	8 248 466,01	15 618 920,53	13 320 112,95	10 704 840,00
Z/D	24,86%	27,92%	20,17%	38,42%	36,00%	28,37%
(R+O)/D	4,51%	6,99%	9,07%	4,80%	6,89%	7,55%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	2 891 191,46	4 107 529,09	3 921 550,12	2 384 286,96	6 718 807,58	7 190 272,95
Do dochody ogółem(D)	32 189 614,47	34 400 252,69	40 896 785,30	40 650 955,65	36 997 720,00	37 737 674,00
W %	8,98%	11,94%	9,59%	5,87%	18,16%	19,05%
				10,16%	8,98%	10,99%

R+O w 2010 wg nowej ufp <=			4 129 995,94	3 322 789,76	4 146 255,71
----------------------------	--	--	--------------	--------------	--------------