

## Objaśnienia w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2016- 2026

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016- 2026 przyjęte zostały niżej podane założenia:

1) W odniesieniu do dochodów podatkowych na 2016 rok stawki pozostają na poziomie 2015 r., wzrost dochodów to wpływy z powstałych w ostatnich latach nowych zakładów i firm, w tym podatek od nieruchomości od budowli – nowo wybudowana linia energetyczna 400kV o długości 14,75 km,  
- dochody uzyskane z tytułu wpływu z najmu składników majątkowych na podstawie zawartych umów,  
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrost około 9 %, (są to planowane kwoty otrzymane z Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.132.2015,  
- subwencja ogólna z budżetu państwa planowana ze wzrostem o 1,06%,  
- dotacje celowe na zadania zlecone gminie oraz na zadania własne -  
na podstawie otrzymanych wielkości z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w porównaniu do roku bazowego wzrost o 2,83%.

2) W zakresie wydatków :

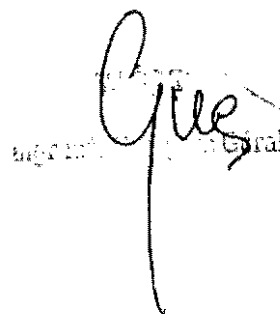
- największą pozycją budżetu gminy są wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i składki od nich naliczone tj. 57,32% wydatków bieżących . Na 2016 r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za m-c IX 2015r. , uwzględniając wypłaty jednorazowe tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne. Dodatkowe wynagrodzenia roczne planuje się 8,5% wynagrodzeń i składek od nich naliczonych na podstawie obowiązujących przepisów,  
- wydatki na obsługę długu planowano na podstawie zawartych umów kredytowych,  
- wydatki majątkowe planowano na podstawie zawartych już umów , na podstawie zapisów w załączniku wieloletnich przedsięwzięć oraz na podstawie złożonych wniosków przez organizacje społeczne,  
- dotacje udzielone z budżetu gminy planowano na podstawie wykonania z ostatniego roku i zawartych porozumień, wynagrodzenia osobowe - wzrost o wskaźnik inflacji. Pozostałe wydatki bieżące planowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2015 r.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia między innymi zadłużenia gminy, które w 2016 r. będzie się znacznie zmniejszać.

Wskaźniki zadłużenia i spłaty rat kapitałowych mieszczą się w limitach określonych w obowiązujących przepisach.

Zadłużenie gminy jest nadal wysokie, na koniec 2016 r. wynosi 9 873 754,23 zł, co stanowi 39,03 % dochodów, są spełnione wymogi art.243 ufp – jednak zwiększanie zadłużenia i spłacanie nowych zobowiązań spowodowałyby zachwianie równowagi budżetu.

Zgodnie z art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku realizacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Czes'. Below the signature is a faint, rectangular official stamp or seal, though its text is illegible due to fading.