

Objaśnienia
w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kotuń na lata 2015- 2026

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015- 2026 przyjęte zostały niżej podane założenia :

1). W odniesieniu do dochodów podatkowych na 2015 rok stawki pozostają na poziomie 2014r. , wzrost dochodów to wpływy z powstałych w ostatnich latach nowych zakładów i firm.

-dochody uzyskane z tytułu wpływu z najmu składników majątkowych na podstawie zawartych umów wzrost około 0,5% - 1,5%,

-dochody realizowane przez Urząd Skarbowy zakłada się około 2% wzrostu,

-udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrost około 14,7 %/, są to Planowane kwoty otrzymane z Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/12/2014

-subwencja ogólna z budżetu państwa planowana była ze wzrostem o wskaźnik inflacji

-dotacje celowe na zadania zlecone gminie oraz na zadania własne -

na podstawie otrzymanych wielkości z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w porównaniu do roku bazowego mniejsze o 8,5%

-wpływy z tytułu dofinansowania projektów z budżetu Unii Europejskiej planowane są zgodnie z zawartymi umowami na wykonanie zadań inwestycyjnych już zakończonych a nie rozliczonych

2)W zakresie wydatków :

-największą pozycją budżetu gminy są wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i składki od nich naliczone tj. 54,19% wydatków bieżących . Na 2015r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za m-c IX 2014r. /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 2014r.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia między innymi zadłużenia gminy , które od 2015r. zaczną się zmniejszać .

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

Zadłużenie gminy jest wysokie , wynosi - 12 290 241,06 zł co stanowi 47,59% . Kredyt konsolidacyjny wydłużył spłatę istniejącego zadłużenia , zostały też spełnione wymogi art.243 ufp – jednak zwiększenie zadłużenia i spłacanie nowych zobowiązań spowoduje zachwianie równowagi budżetu.

Zgodnie z art.243- 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r 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.

WOJT
mgr Sławomir Adamiak