

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr Rady Gminy  
z dnia  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orli na lata 2011 – 2014 wraz z prognozą  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2017

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2011-2017, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2008 – 2009.

Rok 2010 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Większe wykonanie dochodów w stosunku do planu związane jest z większym wpływem należności ze sprzedaży nieruchomości (przedstawiono je na podstawie wykonania za III kwartał 2010 roku). Natomiast przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z brakiem realizacji części inwestycji (zagospodarowanie centrum Orli, dokumentacja GOK, dokumentacja kanalizacja) oraz oszczędnościom przy realizacji wydatków budżetowych.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2011 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2009 roku oraz komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za III kwartały 2010 roku i średniej ceny sprzedaży drewna, które to ceny są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2011 rok. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2010 rok (nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 1.186.194,87 zł, zaś prognozowane dochody wyniosą 9.495.528,13 zł, wydatki ogółem wyniosą 10.966.907,00 zł, na ich sfinansowanie wzięto kredyt w kwocie 800.000 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 514.816 zł, ze wskazanej kwoty, 300.000 zł, zostanie przeznaczony na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Orli (spłata w 2011 roku – 300.000 zł, w 2012 roku – 300.000 zł, 2013 roku – 50.000 zł, 2014 roku – 50.000 zł, 2015 roku – 100.000 zł). Deficyt budżetu na koniec 2011 roku wynosi 814.816 zł, źródła jego pokrycia to w/w wolne środki w kwocie 214.816 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 600.000 zł, którego spłata planowana jest w latach 2012 – 2016 (w 2012 roku – 100.000 zł, 2013 roku – 100.000 zł, 2014 roku – 100.000 zł, 2015 roku – 200.000 zł, 2016 roku – 100.000). Szczegółowo założenia budżetu na 2011 rok omówiono przy projekcie budżetu na 2011 rok.

Poczynając od roku 2012 planuje się podwyższać stawki w podatkach i opłatach lokalnych a także w podatku rolnym i leśnym przyjmować stawki w kwotach ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (dochody bieżące w roku 2012 są porównywalne z rokiem 2009 gdzie obowiązywała wyższa stawka średniej ceny skupu żyta). Planuje się uzyskać wyższe dochody w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków. W 2012 roku planuje się budowę kanalizacji w Orli na kwotę 3.254.000 zł (inwestycja ujęta w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej), na ten cel planuje się pozyskać środki z Unii Europejskiej. W latach 2011 – 2013 planuje się inwestycję pn. "Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Orli" na kwotę 600.000 zł, planowane wydatki w poszczególnych latach

przedstawiają się następująco w roku 2011 – 30.000 zł, w roku 2012 – 300.000 zł, w roku 2013 – 270.000 zł (inwestycja ujęta w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej). Spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów w 2012 roku wynosi 400.000 zł, i nastąpi ze środków budżetowych. Na realizację zadań w 2012 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.100.000 zł, którego spłata planowana jest w latach 2013 – 2017 (w 2013 roku – 50.000 zł, 2014 roku – 200.000 zł, 2015 roku – 300.000 zł, 2016 roku – 400.000 zł, 2017 roku – 150.000).

W latach 2013 – 2014 planuje się że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego, w związku z koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W 2013 roku planuje się dokończyć inwestycję pn. “Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Orli” na ten cel zabezpieczono w budżecie kwotę 270.000 zł.

Planowany znaczny wzrost dochodów w latach 2015 – 2017 związany jest z budową nowej fabryki na terenie gminy Orla, a co za tym idzie znacznym wpływem do budżetu należności z tytułu podatku od nieruchomości. Znaczny wzrost dochodów pozwala na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na zwiększenie planu wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych.

Wyjaśnienie wielkości ujętych w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa w wierszu 2b - wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego zostały ujęte kwoty wydatków na funkcjonowanie rady gminy (rozdział 75022) oraz na funkcjonowanie urzędu gminy (rozdział 75023) bez wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich naliczanych, które ujęte zostały łącznie w wierszu 2a - wynagrodzenia i składki od nich naliczane, są to paragrafy 4010, 4040, 4100 4110, 4120, 4130, 4170 .