

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr Rady Gminy  
z dnia  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orli na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2016

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

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2012-2016, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2009 – 2010.

Rok 2011 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z brakiem realizacji części inwestycji (przebudowa drogi we wsi Krywiatycze, dokumentacja GOK) oraz oszczędnościom przy realizacji wydatków budżetowych.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2012 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 2011 roku i średniej ceny sprzedaży drewna, które to ceny są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2012 rok. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2011 rok (nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 1.281.127,01 zł, wolne środki 800.000 zł zaś prognozowane dochody wyniosą 8.542.617,34 zł, planowane wydatki ogółem wyniosą 9.723.744,35 zł, natomiast rozchody 300.000 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 600.000 zł, z wskazanej kwoty 300.000 zł, zostanie przeznaczona 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 2012 roku wynosi 900.000 zł, źródła jego pokrycia to w/w wolne środki w kwocie 300.000 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 600.000 zł, którego spłata planowana jest w latach 2013 – 2016 (w 2013 roku – 250.000 zł, 2014 roku – 150.000 zł, 2015 roku – 100.000 zł, 2016 roku – 100.000 zł) Szczegółowo założenia budżetu na 2012 rok omówiono przy projekcie budżetu na 2012 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 Planuje się uzyskać wyższe dochody w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków oraz fabryki płyt. Spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów w 2012 roku wynosi 300.000 zł, i nastąpi ze środków budżetowych.

W latach 2013 – 2015 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 roku 2013 wprowadzono w wydatkach majątkowych realizowanych przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zadanie wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego w kwocie 21.500 zł (jest to udział gminy w realizacji zadania).

Wyjaśnienie wielkości ujętych w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa w wierszu 15.2 - 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 15.1- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, są to paragrafy 4010, 4040, 4100 4110, 4120, 4170 .