

**Uchwała Nr XII/77/16  
Rady Gminy Orla  
z dnia 31 marca 2016 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata  
2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515, poz. 1890), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz. 195) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/61/15 Rady Gminy Orla z dnia 23 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019, zmienia się załącznik Nr 1 do uchwały nadając mu brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICĄCY RADY

*Aleksander Klin*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	14121159,05	12376976,38	916945	15578,5	6217066,9	4490241,58	2748927	1697962,75	1744182,67	134840,78	1609341,8	
Wykonanie 2014	12993899,36	12140854,44	979172	71592,84	6479291,1	4660994,53	1869942	1869859,59	853044,92	82213,13	770831,7	
Plan 3 kw. 2015	17805820	12559398	1097933	70000	7390982	5477500	1994391	1425108	5246422	25000	5221422	
Wykonanie 2015	13899437,76	13193692,59	1107480	90179,51	7481198,34	5538353,28	2017292	1735103,83	705745,17	25089,62	680655,5	
2016	19069232	13158232	1065409	40000	7284200	5520000	2224409	1992169	5911000	25000	5886000	
2017	12000000	12000000	1100000	40000	7300000	5500000	2000000	1200000	0	0		
2018	12000000	12000000	1100000	40000	7300000	5500000	2000000	1200000	0	0		
2019	12500000	12500000	1100000	40000	7500000	5500000	2000000	1200000	0	0		

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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			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 wklad krajowy)	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wklad krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	14081065,16	8315048,66	0	0	0	x	5638,87	4524,39	0	5766016,5
Wykonanie 2014	15041212,54	9046474,75	0	0	0	x	4656,62	4656,62	0	5994737,79
Plan 3 kw. 2015	18461435	9793797	0	0	0	x	40000	40000	0	8667638
Wykonanie 2015	12750368,32	9440621,68	0	0	0	x	27113,13	27113,13	0	3309746,64
2016	20139232	10452032	0	0	0	0	20000	20000	0	9687200
2017	11700000	9250000	0	0	0	0	15000	15000	0	2450000
2018	11800000	9350000	0	0	0	0	10000	10000	0	2450000
2019	12500000	9500000	0	0	0	x	0	0	0	3000000

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2013	40093,89	1962835,26	1762835,26	0	200000	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2014	-2047313,18	3102929,15	1802929,15	1802929,15	0	0	1300000	244384,03	0	0	
Plan 3 kw. 2015	-655615	1055615	0	0	1055615	655615	0	0	0	0	
Wykonanie 2015	1149069,44	1055615,97	0	0	1055615,97	0	0	0	0	0	
2016	-1070000	1470000	570000	570000	900000	500000	0	0	0	0	
2017	300000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	200000	200000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	400000	400000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	400000	400000	0	0	0	0	0
2016	400000	400000	0	0	0	0	0
2017	300000	300000	0	0	0	0	0
2018	200000	200000	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki.
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	0	0	4061927,72	6024762,98
Wykonanie 2014	1300000	0	3094379,69	4897308,84
Plan 3 kw. 2015	900000	0	2765601	3821216
Wykonanie 2015	900000	0	3753070,91	4808686,88
2016	500000	0	2706200	4176200
2017	200000	0	2750000	2750000
2018	0	0	2650000	2650000
2019	0	0	3000000	3000000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) - ([2.1.1.2] + [2.1.1.3])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) - ([2.1.1.2] + [2.1.1.3])}{[1]}$	$\frac{([1.1] - ([5.1.1]) + [1.2.1]) - ([2.1.2] + [15.2])}{([5.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2013	1,45%	1,45%	0	1,45%	29,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	0,04%	0,04%	0	0,04%	24,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	2,47%	2,47%	0	2,47%	15,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	3,07%	3,07%	0	3,07%	27,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	2,20%	2,20%	0	2,20%	14,32%	23,28%	27,12%	TAK	TAK	
2017	2,63%	2,63%	0	2,63%	22,92%	18,15%	21,98%	TAK	TAK	
2018	1,75%	1,75%	0	1,75%	22,08%	17,64%	21,47%	TAK	TAK	
2019	0,00%	0,00%	0	0,00%	24,00%	19,77%	19,77%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2013	0	0	4485220	1482996,14	111409,59	0	111409,59	3315454,1	1257264,14	1193298,26	
Wykonanie 2014	0	0	4458683,04	1555250,97	0	0	0	3770581,41	1409353,05	814803,33	
Plan 3 kw. 2015	0	0	4977930	1979838	0	0	0	6104438	1945200	618000	
Wykonanie 2015	0	0	4584682,13	1862889,44	0	0	0	1290639,33	1482285,08	536822,23	
2016	0	0	4844470	2208354	0	0	0	7445000	1711000	531200	
2017	300000	300000	5100000	1900000	0	0	0	1450000	1000000	0	
2018	200000	200000	5100000	1900000	0	0	0	450000	2000000	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	69760,01	66596,47	66596,47	747849	747849	747849	77944,15	66596,47	77944,15
Wykonanie 2014	103763,24	88198,75	88198,75	722507,73	721432,49	721432,49	103763,24	88198,75	103763,24
Plan 3 kw. 2015	4433	4433	4433	4791972	4791972	291972	11516	10103	4433
Wykonanie 2015	19522,42	19522,42	19522,42	282930,96	282930,96	282930,96	33060,12	29493,35	33060,12
2016	0	0	0	5571000	5571000	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowany do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	200000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICĄ RADY  
  
 Aleksander Klin

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

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2016-2019, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2013 – 2015.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2016 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, podatku leśnego oraz rolnego.

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Po przeanalizowaniu realizacji budżetu za 2015 rok wynika, że wolne środki wynoszą 900.000 zł, natomiast nadwyżka 904.685,41 zł, gdzie dochody wyniosły 13.899.437,76 zł, wydatki ogółem wyniosły 12.750.368,32 zł, wolne środki z lat ubiegłych wyniosły 1.055.615,97 zł, zaś rozchody wyniosły 400.000 zł. W uchwale budżetowej na 2016 rok wolne środki w kwocie 400.000 zł przeznacza się na spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2014 roku, natomiast 500.000 zł, przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu na 2016 rok. Na pokrycie deficytu budżetu angażuje się nadwyżkę w kwocie 570.000 zł.

W 2014 roku zaciągnięto kredyt w kwocie 1.300.000 zł, którego spłata nastąpi w latach 2015 – 2018 (w 2015 roku – 400.000 zł, 2016 roku – 400.000 zł, 2017 roku – 300.000 zł, 2018 roku – 200.000 zł). Spłata rat kapitałowych nastąpi ze środków budżetowych.

Budżet gminy na 2016 rok przedstawia się następująco plan dochodów – 19.069.232 zł, w tym dochody bieżące 13.158.232 zł, dochody majątkowe 5.911.000 zł, natomiast plan wydatków – 20.139.232 zł, w tym wydatki bieżące 10.452.032 zł, wydatki majątkowe 9.687.200 zł, deficyt budżetu wynosi 1.070.000 zł, a źródłem jego pokrycia są wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 500.000 zł oraz nadwyżka w kwocie 570.000 zł.

W latach 2017 – 2019 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego.

Wyjaśnienie wielkości ujętych w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolumnie 11.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego zostały ujęte kwoty wydatków na funkcjonowanie rady gminy (rozdział 75022) oraz na funkcjonowanie urzędu gminy (rozdział 75023).

Nadwyżka budżetowa planowana w latach 2017 – 2018 przeznaczona zostanie na spłatę kredytu zaciągniętego w 2014 roku.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina orla nie udzielała.

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej brak jest załącznika w sprawie przedsięwzięć, nie przewiduje się do realizację wieloletnich zadań, programów.