

06.0007.7.2015

**Uchwała Nr X/61/15
Rady Gminy Orla
z dnia 23 grudnia 2015 r.**

**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. 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr III/6/14 Rady Gminy Orla z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018, zmieniona uchwałą Nr V/17/15 z dnia 31 marca 2015 r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Klin

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr X/61/15 Rady Gminy Orla
z dnia 23 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	w tym:						z tego:								
			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 podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			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						
LP	1	1.1															
Formuła	[1-1]+[1-2]	1.1															
Wykonanie 2013	14 121 159,05	12 376 976,38	916 945,00	15 578,50	6 217 066,90	4 490 241,58	2 748 927,00	1 697 962,75	1 744 182,67	134 840,78	1 609 341,89						
Wykonanie 2014	12 993 899,36	12 140 854,44	979 172,00	71 592,84	6 479 291,10	4 660 994,53	1 869 942,00	1 869 859,59	853 044,92	82 213,13	770 831,79						
Plan 3 kw. 2015	17 805 820,00	12 559 398,00	1 097 933,00	70 000,00	7 390 982,00	5 477 500,00	1 994 391,00	1 425 108,00	5 246 422,00	25 000,00	5 221 422,00						
Wykonanie 2015	12 967 759,00	12 266 261,00	1 000 000,00	45 000,00	7 234 200,00	5 470 000,00	1 994 391,00	1 425 108,00	5 142 967,00	701 498,00	20 670,00	680 828,00					
2016	17 934 535,00	12 089 685,00	1 061 220,00	40 000,00	7 234 200,00	5 470 000,00	2 059 253,00	1 142 967,00	5 844 850,00	25 000,00	5 819 850,00						
2017	12 000 000,00	12 000 000,00	1 100 000,00	40 000,00	7 300 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00						
2018	12 000 000,00	12 000 000,00	1 100 000,00	40 000,00	7 300 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00						
2019	12 500 000,00	12 500 000,00	1 100 000,00	40 000,00	7 500 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00						

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, wyliczając 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	Wydatki bieżące	z tego:						w tym:					
			z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		wydatki na obsługę długu		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy		w tym: 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 wkład krajowy)		Wydatki majątkowe	
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
LP	2	2.1											2.2	
Formuła	[2-1]+[2-2]	2.1												
Wykonanie 2013	14 081 065,16	8 315 048,66	0,00	0,00	0,00	5 638,87	4 524,39	0,00	0,00	0,00	5 766 016,50			
Wykonanie 2014	15 041 212,54	9 046 474,75	0,00	0,00	0,00	4 656,62	4 656,62	0,00	0,00	0,00	5 994 737,79			
Plan 3 kw. 2015	18 461 436,00	9 793 797,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	8 667 638,00			
Wykonanie 2015	13 223 374,97	9 783 836,97	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 439 538,00			
2016	17 934 535,00	9 042 535,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	8 892 000,00			
2017	11 700 000,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00			
2018	11 800 000,00	9 350 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00			
2019	12 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody na pokrycie deficytu budżetu	
				w tym:	w tym:					
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	40 093,89	1 962 835,26	1 762 835,26	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 047 313,18	3 102 929,15	1 802 929,15	1 802 929,15	0,00	0,00	1 300 000,00	244 384,03	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-655 615,00	1 055 615,00	0,00	0,00	1 055 615,00	655 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-255 615,97	1 055 615,97	0,00	0,00	1 055 615,97	255 615,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Formula			[1-1] - [2-1]	[1-1] + [4-1] + [4-2] - [2-1] - [2-2]
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 061 927,72	6 024 762,98
Wykonanie 2014	1 300 000,00	0,00	3 094 379,69	4 897 308,84
Plan 3 kw. 2015	900 000,00	0,00	2 765 601,00	3 821 216,00
Wykonanie 2015	900 000,00	0,00	2 482 424,03	3 538 040,00
2016	500 000,00	0,00	3 047 150,00	3 447 150,00
2017	200 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2018	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00
2019	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 o pominięciu oraz podwyższeniu o wydatki budżeta, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorodny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających 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 poprzedzających lat)	Mimoć nie spełnienie 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 rok budżetowy.	Mimoć nie spełnienie 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.
Formula	$\frac{[2-1] + [2-3] + [5-1] / [1]}{[1]}$	$\frac{[2-1] + [2-3] + [5-1] + [5-2] + [5-3]}{[1]}$		$\frac{[2-1] + [2-3] + [5-1] + [5-2] + [5-3] + [5-4]}{[1]}$	$\frac{[1-1] + [1-2] + [1-3] + [1-4] + [1-5]}{[1]}$	$\frac{[1-1] + [1-2] + [1-3] + [1-4] + [1-5]}{[1]}$	$\frac{[1-1] + [1-2] + [1-3] + [1-4] + [1-5]}{[1]}$	$\frac{[1-1] + [1-2] + [1-3] + [1-4] + [1-5]}{[1]}$	
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	3,39%	3,39%	0	3,39%	19,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	2,34%	2,34%	0	2,34%	17,13%	0,00%	24,49%	TAK	TAK
2017	2,63%	2,63%	0	2,63%	22,92%	19,08%	20,29%	TAK	TAK
2018	1,75%	1,75%	0	1,75%	22,08%	18,57%	19,78%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0	0,00%	24,00%	20,71%	20,71%	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 pochodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
		w tym na:		z tego:		z tego:		z tego:		z tego:		z tego:	
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	0,00	0,00	4 485 220,00	1 482 996,14	1 11 409,59	0,00	111 409,59	3 315 454,10	1 257 264,14	1 193 298,26			
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 458 683,04	1 555 250,97	0,00	0,00	0,00	3 770 581,41	1 409 353,05	814 803,33			
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	4 977 930,00	1 979 838,00	0,00	0,00	0,00	6 104 438,00	1 945 200,00	618 000,00			
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 104 438,00	1 717 100,00	618 000,00			
2016	0,00	0,00	4 807 424,00	1 818 857,00	0,00	0,00	0,00	7 475 000,00	892 000,00	525 000,00			
2017	300 000,00	300 000,00	5 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 000 000,00	0,00			
2018	200 000,00	200 000,00	5 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	2 000 000,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

11) W pozycji wykazuje się wartość 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	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:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.2		12.2.1	12.2.1.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	69 760,01	66 596,47	66 596,47	747 849,00	747 849,00	747 849,00	77 944,15	66 596,47	77 944,15	
Wykonanie 2014	103 763,24	88 198,75	88 198,75	722 507,73	721 432,49	721 432,49	103 763,24	88 198,75	103 763,24	
Plan 3 kw. 2015	4 433,00	4 433,00	4 433,00	4 791 972,00	4 791 972,00	291 972,00	11 516,00	10 103,00	4 433,00	
Wykonanie 2015	4 433,00	4 433,00	4 433,00	291 972,00	291 972,00	291 972,00	11 516,00	10 103,00	4 433,00	
2016	0,00	0,00	0,00	5 819 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1, 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 wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	wpłaty 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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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.). Automatycznie wyliczenia 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, informacje 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.
 (6) 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



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 – 2014.

Rok 2015 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z niewykonaniem inwestycji budowa Gminnego Ośrodka Kultury oraz oszczędnościami przy realizacji wydatków budżetowych.

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. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2015 rok (wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 1.055.615,97 zł, zaś prognozowane dochody wyniosą 12.967.759 zł, rozchody wynoszą 400.000 zł, zaś prognozowane wydatki ogółem wyniosą 13.223.374,97 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 400.000 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego.

W 2014 roku zaciągnięto kredyt w kwocie 1.200.000 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.

W 2016 roku planuje się budżet zrównoważony zarówno po stronie dochodów jak i wydatków w kwocie 17.934.535 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Klin