

UCHWAŁA NR XXV/180/14**RADY GMINY ORLA**

z dnia 27 marca 2014 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379) 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIII/166/13 Rady Gminy Orla z dnia 24 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2020, 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Aleksander Klin

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2			
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące						
Lp	1												
Formula	(1.1)+(1.2)												
Wykonanie 2011	9 517 025,00	8 546 802,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 740,25	0,00	833 000,00
Wykonanie 2012	12 412 307,12	11 567 364,37	34 890,15	4 864 764,00	3 324 187,00	3 387 366,75	3 324 187,00	1 768 821,40	844 942,75	1 742 690,00	11 942,75	130 000,00	1 829 200,00
Plan 3 kw. 2013	14 344 142,00	12 384 942,00	30 000,00	6 279 730,00	4 670 000,00	4 670 000,00	2 748 927,00	1 697 962,75	1 744 182,67	1 697 962,75	134 840,78	30 000,00	1 609 341,89
Wykonanie 2013	14 121 159,05	12 376 976,38	15 578,50	6 217 066,90	4 490 241,58	4 490 241,58	2 748 927,00	1 370 326,00	5 450 377,00	1 370 326,00	200 000,00	200 000,00	5 420 317,00
2014	16 415 067,00	10 964 690,00	20 000,00	6 001 200,00	4 610 000,00	4 610 000,00	1 869 942,00	1 400 000,00	200 000,00	1 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2015	11 600 000,00	11 400 000,00	35 000,00	6 500 000,00	4 820 000,00	4 820 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	11 600 000,00	11 600 000,00	40 000,00	6 500 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	11 700 000,00	11 700 000,00	40 000,00	6 500 000,00	4 820 000,00	4 820 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			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. 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	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia 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] - [02.1] - [02.2]
Wykonanie 2011	500 000,00	0,00	1 100 875,33	3 182 002,34
Wykonanie 2012	200 000,00	0,00	3 751 776,56	5 139 965,15
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	3 285 017,00	5 247 852,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 061 927,72	6 024 762,98
2014	2 800 000,00	0,00	1 907 044,00	3 709 973,00
2015	2 300 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2016	1 800 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2017 1)	1 300 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2018	800 000,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00
2019	300 000,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2020	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o wartości nie mniejszych od 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 kwartałów 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	
	9.1 $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	9.2 $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] + [(5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3)]}$	9.3	9.5 $\frac{[(1.1) + (1.5.1)]}{[(1.1) + (1.2) + (1.5.1)]}$	9.6 średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	9.7 średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	9.7.1 [9.4] <= [9.6.1]
Formula							
Wykonanie 2011	3,57%	3,57%	0,00	13,67%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2012	2,57%	2,57%	0,00	30,32%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2013	1,46%	1,46%	0,00	23,81%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2013	1,45%	1,45%	0,00	29,72%	0,00%	0,00%	TAK
2014	0,06%	0,06%	0,00	11,80%	22,60%	24,57%	TAK
2015	4,83%	4,83%	0,00	24,14%	21,98%	23,95%	TAK
2016	4,83%	4,83%	0,00	24,14%	19,92%	21,89%	TAK
2017 1)	4,70%	4,70%	0,00	24,36%	20,03%	20,03%	TAK
2018	4,58%	4,58%	0,00	26,25%	24,21%	24,21%	TAK
2019	4,58%	4,58%	0,00	25,83%	24,92%	24,92%	TAK
2020	2,67%	2,67%	0,00	25,00%	25,48%	25,48%	TAK

Wyszczególnienie		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządowego terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła									
Wykonanie 2011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2017 1)	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Splaty 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	splata 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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2011	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	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	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Aleksander Klin

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2014-2020, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2011 – 2013.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2014 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2013 roku oraz obowiązujących stawek w 2013 roku podatku rolnego i leśnego. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie realizacji budżetu za 2013 rok wynika, że nadwyżka budżetu wynosi 1.802.929 zł (bilans wykonania budżetu-1.802.929,15) w uchwale budżetowej na 2013 rok nadwyżka była planowana w kwocie 500.000 zł, a więc zwiększa się nadwyżkę o kwotę 1.302.929 zł. Nadwyżkę w kwocie 1.802.929 zł przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu na 2014 rok. Deficyt budżetu na rok 2014 wynosi 4.602.929 zł, źródłem jego pokrycia będzie nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1.802.929 zł, oraz kredyt długoterminowy w kwocie 2.800.000 zł. Na koniec 2013 r nie występuje w gminie zadłużenie, w związku z tym nie będzie rozchodów.

Na realizację zadań w 2014 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 2.800.000 zł, którego spłata planowana jest w latach 2015 – 2020 (w 2015 roku – 500.000 zł, 2016 roku – 500.000 zł, 2017 roku – 500.000 zł, 2018 roku – 500.000 zł, 2019 roku – 500.000 zł, 2020 roku – 300.000 zł). Spłata rat kapitałowych nastąpi ze środków budżetowych.

W latach 2015 – 2020 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego. Poczynając od roku 2015 planuje się uzyskać wyższe dochody w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków.

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 2015 – 2020 przeznaczona zostanie na spłatę kredytów zaciągniętych w 2014 roku.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina orla nie udzielała.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Aleksander Klin