

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXVII/217/12
Rady Gminy Orchowo
z dnia 28 grudnia 2012r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2028

Do opracowania Wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, które zostały opublikowane na stronach Ministerstwa. Jako podstawę do obliczenia dochodów i wydatków na lata następne przyjęto rok 2013.

I/ Dochody

1/ Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: rok 2013 przyjęto kwotę 1 072 401 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012r, na lata 2014, 2015, 2016 przyjęto wzrost wpływu z PIT zgodnie z założeniami WPPF tj. wzrost o 108%. W latach kolejnych udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na poziomie roku 2016.

2/ Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, wpływy z tego podatku uzależnione są przede wszystkim od wzrostu zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców. Na rok 2013 zaplanowano kwotę 14 000 zł. Natomiast na lata następne kierując się ostrożnością planowania tych wpływów przyjęto wskaźniki wzrostu następująco: 2014 rok 118,7%, 2015 rok 118,7% w kolejnych latach do roku 2028 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie roku 2015.

3/ Dotacje z budżetu państwa, rok 2013 zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolski FB.I-3110.108.2012.7 z dnia 19.10.2012 r, ponieważ Ministerstwo Finansów przewiduje ograniczanie wydatków z budżetu państwa, przyjęto na lata 2014 i dalej kwotę w niezmienionej wysokości tj. na poziomie roku 2013.

4/ Subwencje. Wielkość subwencji naliczana jest wg ustawowo określonego algorytmu dlatego trudno prognozować jej wielkość. Wysokość subwencji na rok 2013 przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012r
Do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Orchowo, wielkość subwencji na lata 2014 i następne przyjęto według następujących wskaźników :

2014 rok	102%
2015	102 %
2016- 2028	102 %

4/Pozostałe dochody własne gminy na rok 2013 przyjęto wg zestawień przygotowanych przez pracowników zajmujących się bezpośrednio naliczaniem dochodów z poszczególnych źródeł/ podatek rolny, podatek od nieruchomości, środków transportu, ze sprzedaży napojów alkoholowych, czynsze, dzierżawy, sprzedaż wody, wywóz ścieków/ Na lata 2014-2028 przyjęto wzrost dochodów własnych gminy w sposób następujący:
- dochody z tytułu wywozu ścieków w roku 2014 przyjęto wskaźnik wzrostu o 104 % natomiast w latach 2015-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 %

- dochody ze sprzedaży wody w roku 2014 przyjęto wskaźnik wzrostu o 103 % natomiast w latach 2015-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 %
- dochody z najmu budynków mieszkalnych, lokali użytkowych, dzierżawy gruntów na lata 2014-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 %
- wpływy z podatku od nieruchomości - w roku 2013 przyjęto wskaźnik wzrostu o 103 % natomiast na lata 2015-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 %
- wpływy z podatku rolnego na lata 2014-2028 zaplanowano dochody na poziomie planu roku 2013.
- wpływy z podatku leśnego na lata 2014-2028 zaplanowano wzrost o 102 %
- wpływy z podatku od środków transportu w latach 2014-2028 zaplanowano wzrost o 110%
- pozostałe dochody własne gminy: odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy z wodomierzy, wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw- zaplanowano na poziomie planowanych dochodów w roku 2013.

5/ dochody majątkowe w latach 2014 zaplanowano kwotę 120 000 zł ze sprzedaży majątku gminy w latach 2012-2014. Wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży stanowi załącznik Nr 1 do objaśnień.

II Wydatki

1/ Wydatki bieżące / bez odsetek od kredytów i pożyczek/ zaplanowano następująco: lata 2014-2017 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost o 101,8%, pozostałe wydatki bieżące zaplanowano wzrost o 102%. Natomiast od roku 2018-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 %

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto na lata 2014-2018 wskaźnik wzrostu 101% . Natomiast od roku 2019-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie 102 %

2/ Wydatki majątkowe

W roku 2013 zaplanowano na wydatki majątkowe kwotę 348 000 zł w tym na inwestycje jednoroczne 348 000 zł,

W latach 2014-17 zaplanowano na wydatki majątkowe następujące kwoty:

- 2014 rok 151 577 zł
- 2015 rok 330 700 zł
- 2016 rok 87 914 zł
- 2017 rok 0 zł

Zaplanowane środki planuje się przeznaczyć na realizację inwestycji, które zostały rozpoczęte w roku 2012 i latach poprzednich, natomiast w roku 2015 zaplanowano kwotę 330 700 zł z przeznaczeniem na rekultywację składowiska odpadów w miejscowości Skubarczewo w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego”

Kwoty nadwyżek budżetowych powstałe w latach 2013-2028 planuje przeznaczyć się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody:

W roku 2013 zaplanowano przychody z tytułu:

- spłaty pożyczki udzielonej dla Stowarzyszenia TPGO w kwocie 25 000 zł
- kredyty i pożyczki na finansowanie deficytu budżetu w kwocie 319 000 zł

W latach 2014- 2017 gmina planuje zaciągnąć kredyty i pożyczki na finansowanie deficytu budżetu w następujących kwotach:

Rok 2015 172 600 zł okres spłaty 10 lat, okres karencji 2 lata spłaty 2017-2026