

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2028

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 2015.

I/ Dochody

1/ Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: rok 2015 przyjęto kwotę 1 317 033 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 20.10.2014r, na lata 2015, 2016, 2016, 2017 i 2018 przyjęto wzrost wpływu z PIT zgodnie z założeniami WPFPP tj. wzrost o 108%. W latach kolejnych udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto wzrost o 101%.

2/ Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, wpływy z tego podatku uzależnione są przede wszystkim od wzrostu zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców. Na rok 2015 zaplanowano kwotę 14 000 zł. Natomiast na lata następne kierując się ostrożnością planowania tych wpływów przyjęto wskaźniki wzrostu następująco: 2016 rok 118,7%, rok 2017, 2018 przyjęto na poziomie roku 2016, lata kolejne do roku 2028 przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 101%.

3/ Dotacje z budżetu państwa, rok 2015 zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolski FB.I-3110.5.2014.3 z dnia 21.10.2013 r, ponieważ Ministerstwo Finansów przewiduje ograniczanie wydatków z budżetu państwa, przyjęto na lata 2016 do 2018 kwotę w niezmienionej wysokości tj. na poziomie roku 2015. Natomiast od roku 2019 przyjęto wzrost o 101 %.

4/ Subwencje. Wielkość subwencji naliczana jest wg ustawowo określonego algorytmu dlatego trudno prognozować jej wielkość. Wysokość subwencji na rok 2015 przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 20.10.2014r
Do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Orchowo, wielkość subwencji oświatowej na lata 2016 i następne przyjęto według następujących wskaźników :

2016 rok	103%
2017	103 %
2018	103 %
2019-2028	101 %

Wielkość subwencji wyrównawczej i równoważącej przyjęto według następujących wskaźników:

2016	102 %
2017	102 %
2018	102 %
2019-2028	101 %

4/Pozostałe dochody własne gminy na rok 2015 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 2016-2028 przyjęto wzrost dochodów własnych gminy w sposób następujący:

- dochody z tytułu wywozu ścieków w latach 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 % natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- dochody ze sprzedaży wody w latach 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 % natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- dochody z najmu budynków mieszkalnych, lokali użytkowych, dzierżawy gruntów na lata 2016-2018 przyjęto wskaźnik wzrostu o 102 %, natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- wpływy z podatku od nieruchomości - na lata 2016-2017 przyjęto wskaźnik wzrostu o 103 % natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- wpływy z podatku rolnego na lata 2016-2018 zaplanowano dochody na poziomie planu roku 2015. natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- wpływy z podatku leśnego na lata 2016-2018 zaplanowano wzrost o 102 %, natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- wpływy z podatku od środków transportu w latach 2016-2018 zaplanowano na poziomie roku 2015, natomiast w latach 2019-2028 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %
- 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 2015.

5/ dochody majątkowe w latach 2016 zaplanowano kwotę 100 000 zł , w roku 2017 zaplanowano kwotę 50 000 zł ze sprzedaży majątku gminy w latach 2015-2017. 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 2016-2028 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost o 101,%, pozostałe wydatki bieżące zaplanowano wzrost o 102%. Wyjątek stanowi rok 2016, w którym wydatki bieżące zaplanowano w kwocie niższej niż w roku 2015 ponieważ Gmina Orchowo w 2015 roku zakończy 3 projekty realizowane ze środków europejskich tj. projekt pn „Szansa dla Orchowa”, „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Orchowo”, „Cyfryzacja administracji samorządowej- elektroniczna optymalizacja” na które w roku 2015 zaplanowano kwotę 93 747 zł, Ponadto w budżecie roku 2015 została ujęta kwota 36 634 zł przeznaczona na zapłatę ostatniej raty opłaty za brak pozwolenia wodnoprawnego.

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto na lata 2015-2028 wskaźnik wzrostu 101% .

2/ Wydatki majątkowe

W roku 2015 zaplanowano na wydatki majątkowe kwotę 493 283 zł

W latach 2016-28 zaplanowano na wydatki majątkowe następujące kwoty:

- 2016 rok 292 013 zł
- 2017 rok 398 409 zł
- 2018 rok 497 746 zł
- 2019 rok 505 927 zł
- 2020 rok 700 201 zł

- 2021 rok	708 483 zł
- 2022 rok	716 848 zł
- 2023 rok	725 297 zł
- 2024 rok	733 792 zł
- 2025 rok	739 410 zł
- 2026 rok	760 181 zł
- 2027 rok	816 810 zł
- 2028 rok	882 679 zł

Zaplanowane środki planuje się przeznaczyć na realizację nowych inwestycji, o kolejności która inwestycja ma być przyjęta do realizacji na dany rok będzie decydowała Rada Gminy.

Kwoty nadwyżek budżetowych powstałe w latach 2015-2028 planuje przeznaczyć się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody:

W roku 2015 zaplanowano przychody z tytułu:

- kredyty i pożyczki na finansowanie deficytu budżetu w kwocie 305 288 zł
- spłata pożyczki udzielonej dla Towarzystwa Przyjaciół Gminy Orchowo w wysokości 39 960 zł
- spłata pożyczki udzielonej dla Stowarzyszenia „Sąsiedzi” w wysokości 5 000 zł

Rozchody:

W roku 2015 zaplanowano rozchody z tytułu:

- spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów 392 619 zł

- W związku z podjęciem Uchwały Nr XXXVI/290/13 Rady Gminy Orchowo z dnia 29 sierpnia 2013 r w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego, która obejmuje lata 2017-2036. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Orchowo zostały przedstawione kwoty w latach 2017-2028. Natomiast w pozostałych latach nie objętych już WPF przyjmuje się, że udzielone poręczenie wygląda w następujący sposób i kwoty te należy rezerwować w kolejnych latach budżetowych :

Dla roku 2029	kwota	51 005,42
2030	kwota	49 596,29
2031	kwota	48 187,16
2032	kwota	46 778,03
2033	kwota	45 368,90
2034	kwota	43 959,78
2035	kwota	42 550,65
2036	kwota	41 141,52

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Orchowo
Jakubowski
Władysław Jakubowski

PLAN 2015 – NIERUCHOMOŚCI DO SPRZEDAŻY

Lp.	NR EWID. NIERUCHOMOŚCI	POWIERZCHNIA W HA	WARTOŚĆ NIERUCHOMOŚCI W ZŁ.	UWAGI
1	95/1 Gałczynek	0,1562	23.600,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
2	95/2 Gałczynek	0,1569	23.700,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
3	95/3 Gałczynek	0,1601	24.200,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
4	96/1 Gałczynek	0,1726	26.000,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
5	96/2 Gałczynek	0,1680	25.400,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
6	96/3 Gałczynek	0,1680	25.400,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
7	96/4 Gałczynek	0,1680	25.400,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
8	77/6 Skubarczewo	0,2898	42.500,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
9	77/5 Skubarczewo	0,0102	1.660,00	Do sprzedaży bezprzetargowej

mgr Paulina Szmyt
Szmyt
 Specjalista ds. gospodarki
 nieruchomościami i obrony cywilnej

PLAN 2016 – NIERUCHOMOŚCI DO SPRZEDAŻY

Lp.	NR EWID. NIERUCHOMOŚCI	POWIERZCHNIA W HA	WARTOŚĆ NIERUCHOMOŚCI W ZŁ.	UWAGI
1	81/1 Skubarczewo	0,1441	23.800,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
2	81/2 Skubarczewo	0,1442	21.450,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
3	100 Linówek	0,3493	25.669,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
4	103/3 Linówek	0,1686	19.869,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
5	103/4 Linówek	0,1691	19.869,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
6	93/2 Mysłatkowo	0,1146	17.069,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
7	117/6 Rękawczynek	0,1324	19.669,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
8	24 Rękawczynek	0,2429	22.318,20	Do sprzedaży jako działka budowlana.
9	112/1 Rękawczynek	0,1409	20.230,50	Do sprzedaży jako działka budowlana.
10	112/2 Rękawczynek	0,1181	17.030,50	Do sprzedaży jako działka budowlana.

mgr Paulina Szmyt
Paulina Szmyt
**Specjalista ds. gospodarki
nieruchomościami i obrony cywilnej**

PLAN 2017 – NIERUCHOMOŚCI DO SPRZEDAŻY

Lp.	NR EWID. NIERUCHOMOŚCI	POWIERZCHNIA W HA	WARTOŚĆ NIERUCHOMOŚCI W ZŁ.	UWAGI
1	151/3 Bielsko	0,2034	10.000,00	Do sprzedaży jako działka rolna
2	34/1 Wólka Orchowska	0,6584	25.000,00	Do sprzedaży jako działka rolna
3	112/3 Rękawczynek	0,4910	13.950,00	Do sprzedaży jako działka rolna
4	145 Mysłątkowo	0,1855	9.000,00	Do sprzedaży jako działka rolna
5	46 Mysłątkowo	2,3512	25.400,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
6	23/2 Wólka Orchowska	0,0639	91,29	Do sprzedaży jako działka budowlana.
7	380/16 Bielsko	0,1362	340,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.
8	95/4 Gałczynek	0,9551	26.500,00	Do sprzedaży jako działka budowlana.

mgr Paulina Szmyt
Specjalista ds. gospodarki
nieruchomościami i obrony cywilnej