

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2016 - 2027**

I. Dochody budżetu w latach 2016 - 2026

Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej założono:

Podstawa wyliczenia wskaźników do prognozy finansowej w latach posłużyły zebrane dane historyczne wykonania dochodów budżetowych latach 2012, 2013 i wykonanie dochodów w 2014 r. Przewidywane wykonanie dochodów budżetu z roku 2015 posłużyły jako dane podstawowe tj. 100% .

2. Wskaźniki prognozowanych dochodów bieżących w latach

2016 / 2015 wskaźnik 100,0 %

2017 / 2016 wskaźnik 109,7 %

2018 / 2017 wskaźnik 100,8 %

2019 / 2018 wskaźnik 93,5 %

2020 / 2019 wskaźnik 86,6 %

2021 / 2020 wskaźnik 100,0 %

2022 / 2021 wskaźnik 100,0 %

2023 / 2022 wskaźnik 100,0 %

2024 / 2023 wskaźnik 100,0 %

2025 / 2024 wskaźnik 100,0 %

2026 / 2025 wskaźnik 100,0 %

2027 / 2026 wskaźnik 100,0 %

3. Przy opracowaniu założeń do Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto również pod uwagę wskaźnik PKB 3,8 % w skali kraju, ale również skalę bezrobocia na terenie gminy w ostatnich latach, ponieważ utrzymuje się ono prawie nie zmienione i jest jednym z najwyższych w powiecie Piskim. Uwzględniono również plany odzyskania zaległości podatkowych zahipotekowanych.

Do planowania dochodów z tytułu podatków i opłat założono:

WZMOCNIŁ
Rady Miejskiej

Adam Myka

- 1) podatek rolny – zaplanowano na poziomie 98,71 % w stosunku do wykonania w 2015r.
- 2) podatek leśny zaplanowano na poziomie 89,82 % przewidywanego wykonania w 2015 r.
- 3) podatek od nieruchomości - zaplanowano na poziomie 88,04 % przewidywanego wykonania w 2015 r.
- 4) pozostałe podatki i opłaty przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r.
- 5) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów,
- 6) dochody z majątku gminy zaplanowano zgodnie z planowanymi zadaniami gospodarki gruntami i nieruchomościami na 2016 rok.

W 2016 roku Gminie Orzysz zgodnie z ustawą o dochodach gmin należy się część wyrównawcza subwencji ogólnej którą uwzględniono w projekcie i jest to kwota 1.904.070,00 zł zwiększyła się o 5,38 % w stosunku do roku 2015, jest to kwota 97.146,00 zł . Część oświatowa subwencji ogólnej zaplanowana jest kwocie 5.973.034,00 zł, która pokryje planowane wydatki w oświacie w 57,29 % wydatków bieżących. Subwencja równoważąca zaplanowana jest w kwocie 316.742,00 zł i mniejsza jest o kwotę 21.696,00 zł w stosunku do roku 2015. Udziały Gminy Orzysz w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych wynoszą 3.869.713,00 zł i jest większa od przewidywanych wpływów w 2015 r. o 1,30 % i jest to kwota 49.645,00 zł.

II. Wydatki budżetu w latach 2016 – 2026

Podstawa wyliczenia wskaźników do prognozy finansowej w latach posłużyły zebrane dane historyczne wykonania wydatków budżetowych latach 2013, 2014 i przewidywane wykonanie wydatków w 2015 r. Wykonanie wydatków budżetu z roku 2015 posłużyły jako dane podstawowe tj. 100% .

1. W okresie 2015r. wykonanie wydatków bieżących budżetu kształtowało się:

2016 / 2015	wskaźnik 90,6 %
2017 / 2016	wskaźnik 100,7 %
2018 / 2017	wskaźnik 103,8 %
2019 / 2018	wskaźnik 93,35 %
2020 / 2019	wskaźnik 86,9 %

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Adam Myka

2021 / 2020 wskaźnik 100,4 %
2022 / 2021 wskaźnik 100,0 %
2023 / 2022 wskaźnik 100,0 %
2024/2023 wskaźnik 99,7 %
2025/2024 wskaźnik 100,8 %
2026/2025 wskaźnik 100,8 %
2027/2026 wskaźnik 100,7 %.

2. Wieloletnia Prognoza finansowa wydatków budżetu gminy w następnych latach uwzględnia zmiany przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885) , przeanalizowano wydatki budżetowe na rok 2016 i lata następne uwzględniając zasady ostrożności i celowości wydatków. Przy tworzeniu prognozy wydatków budżetu gminy wzięto pod uwagę średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych

W wieloletniej prognozie uwzględniono również działania mające na celu zmniejszenie wydatków stałych obecnej struktury wydatków budżetu gminy, mają one na celu stworzenie warunków dla efektywnego wykorzystania dochodów budżetu gminy do podnoszenia standardów życia mieszkańców. W prognozie uwzględniono również wyłączenia łącznych kwot związanych z rozliczeniami kredytów związanych ze środkami z UE inwestycji planowanych do wykonania.

Wydatki w projekcie budżetu zaplanowano w ogólnej kwocie 33.533.828,44 zł, tj. mniejsze o 9,48 % od przewidywanego wykonania w 2015 r., planowany deficyt budżetu to kwota 797.523,44 zł – planowane wydatki inwestycyjne.

Na 2016 rok wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 27.782.645,01 zł, tj. mniejsze o 12,03 % w porównaniu do przewidywanego wykonania planu na 2015 r. i stanowią 82,85 % ogólnego budżetu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 13.635.765,35 zł i stanowią 49,08 % wydatków bieżących.

WODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Adam Myka

