

**Uchwała Nr XIX/160/20**  
**Rady Gminy Orla**  
**z dnia 28 grudnia 2020 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2021 – 2024 wraz z  
prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713, poz. 1378), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XI/85/19 Rady Gminy Orla z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zmieniona uchwałą Nr XIII/102/20 Rady Gminy Orla z dnia 30 marca 2020 r., uchwałą Nr XVI/132/20 Rady Gminy Orla z dnia 27 sierpnia 2020 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

  
**Grzegorz Warchol**

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XIX/160/20  
z dnia 2020-12-28

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                                      |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             |                              | z tego:   |   |                     |   |   |                                      | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:<br>z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                              | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |
| Wykonanie 2018   | 15 117 530,99               | 14 592 174,75                | 1 225 023,00  | 56 560,51   | 2 049 558,00        | 3 005 525,66  | 8 255 507,58                            | 5 623 755,55                         | 525 356,24                     | 1 657,50                          | 523 698,74   |
| Wykonanie 2019   | 17 329 399,95               | 15 916 230,68                | 1 370 539,00  | 51 208,56   | 1 920 578,00        | 3 483 830,08  | 9 090 075,04                            | 5 929 361,00                         | 1 413 169,27                   | 36 110,00                         | 1 374 824,65   |
| Plan 3 kw. 2020  | 17 532 833,00               | 15 035 468,00                | 1 357 980,00  | 30 000,00   | 2 053 038,00        | 3 413 009,00  | 8 181 441,00                            | 5 840 000,00                         | 2 497 365,00                   | 60 000,00                         | 2 437 365,00   |
| Wykonanie 2020   | 15 995 053,00               | 14 923 627,00                | 1 207 980,00  | 40 000,00   | 2 053 038,00        | 3 413 009,00  | 8 209 600,00                            | 5 900 000,00                         | 1 071 426,00                   | 68 000,00                         | 1 003 426,00   |
| 2021             | 18 777 265,00               | 14 599 408,00                | 1 334 725,00  | 30 000,00   | 1 944 961,00        | 3 063 522,00  | 8 226 200,00                            | 5 900 000,00                         | 4 177 857,00                   | 0,00                              | 4 177 857,00   |
| 2022             | 15 080 000,00               | 15 080 000,00                | 1 350 000,00  | 30 000,00   | 2 100 000,00        | 3 100 000,00  | 8 500 000,00                            | 6 000 000,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2023             | 15 190 000,00               | 15 190 000,00                | 1 350 000,00  | 40 000,00   | 2 200 000,00        | 3 100 000,00  | 8 500 000,00                            | 6 100 000,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2024             | 15 190 000,00               | 15 190 000,00                | 1 350 000,00  | 40 000,00   | 2 200 000,00        | 3 100 000,00  | 8 500 000,00                            | 6 100 000,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |  |  |                                |   |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |   |                                       |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:   |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                |   |  |  |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2   | 2.1.3.3                               | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3   | 2.1.3.1                               | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |  |
| Wykonanie 2018   | 20 795 793,20               | 11 469 039,72                | 5 195 851,88                                 | 0,00                                       | 0,00   | 2 794,40  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 9 326 753,48                   | 9 326 753,48  | 2 116 493,60   |  |
| Wykonanie 2019   | 14 427 683,43               | 12 386 605,74                | 5 458 095,48                                 | 0,00                                       | 0,00   | 69 264,04   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 2 041 077,69                   | 2 041 077,69  | 30 077,31  |  |
| Plan 3 kw. 2020  | 21 252 308,00               | 14 221 490,00                | 6 287 192,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 52 000,00   | 3 000,00                              | 0,00   | 0,00   | 7 030 818,00                   | 7 030 818,00  | 1 095 027,00   |  |
| Wykonanie 2020   | 18 474 528,00               | 13 342 449,00                | 6 100 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 40 000,00   | 3 000,00                              | 0,00   | 0,00   | 5 132 079,00                   | 5 132 079,00  | 1 082 027,00   |  |
| 2021             | 19 377 265,00               | 13 892 185,00                | 6 764 880,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 30 000,00   | 2 750,00                              | 0,00   | 0,00   | 5 485 080,00                   | 5 485 080,00  | 18 000,00  |  |
| 2022             | 14 440 000,00               | 13 900 000,00                | 6 600 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 30 000,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 540 000,00                     | 540 000,00  | 0,00   |  |
| 2023             | 14 550 000,00               | 13 900 000,00                | 6 600 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 15 000,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 650 000,00                     | 650 000,00  | 0,00   |  |
| 2024             | 15 190 000,00               | 13 900 000,00                | 6 600 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 1 290 000,00                   | 1 290 000,00  | 0,00   |  |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  |                                | z tego:   |   |   |  |   |   |  |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> | Przychody budżetu <sup>x</sup> | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    |   | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    |   | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2                                       | 4.2.1  | 4.3                                       | 4.3.1                                     |  |
| Wykonanie 2018   | -5 678 262,21              | 0,00  | 7 976 021,66                   | 3 200 000,00  | 1 102 240,55                              | 4 576 021,66                              | 4 376 021,66                                       | 200 000,00                                | 200 000,00                                |  |
| Wykonanie 2019   | 2 901 716,52               | 0,00  | 2 097 759,45                   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 2 097 759,45                              | 0,00                                      |  |
| Plan 3 kw. 2020  | -3 719 475,00              | 0,00  | 5 439 475,00                   | 1 080 000,00  | 0,00                                      | 1 799 475,00                              | 1 799 475,00                                       | 2 560 000,00                              | 1 920 000,00                              |  |
| Wykonanie 2020   | -2 479 475,00              | 0,00  | 5 309 475,00                   | 950 000,00  | 950 000,00                                | 1 799 475,00                              | 1 529 475,00                                       | 2 560 000,00                              | 0,00                                      |  |
| 2021             | -600 000,00                | 0,00  | 2 240 000,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 2 190 000,00                              | 600 000,00                                |  |
| 2022             | 640 000,00                 | 640 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2023             | 640 000,00                 | 640 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |
| 2024             | 0,00                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| Wykonanie 2018   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 200 000,00                    | 200 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 640 000,00                    | 640 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2020  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 720 000,00                  | 1 720 000,00   | 1 080 000,00   | 1 080 000,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 640 000,00                    | 640 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2021             | 50 000,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 640 000,00                  | 1 590 000,00   | 950 000,00   | 950 000,00   | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 640 000,00                    | 640 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 640 000,00                    | 640 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>X</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
|                              | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   |  |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy        | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup> | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup> |                          |        |   |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |        |   |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1    | 7.1   | 7.2   |   |
| Wykonanie 2018               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 200 000,00             | 0,00   | 3 123 135,03  | 7 899 156,69  |   |
| Wykonanie 2019               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 560 000,00             | 0,00   | 3 529 624,94  | 5 627 384,39  |   |
| Plan 3 kw. 2020              | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 920 000,00             | 0,00   | 813 978,00  | 5 173 453,00  |   |
| Wykonanie 2020               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 870 000,00             | 0,00   | 1 581 178,00  | 5 940 653,00  |   |
| 2021                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 50 000,00  | 1 280 000,00             | 0,00   | 707 223,00  | 2 897 223,00  |   |
| 2022                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 640 000,00               | 0,00   | 1 180 000,00  | 1 180 000,00  |   |
| 2023                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 290 000,00  | 1 290 000,00  |   |
| 2024                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 290 000,00  | 1 290 000,00  |   |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotychczas do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań   |   |        |  |  |  |   |
|------------------|--|---|--------|--|--|--|---|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1  | 8.2   |        | 8.3  | 8.3.1  | 8.4  | 8.4.1   |
| Wykonanie 2018   | 0,00%  | x   | 26,99% | x  | x  | x  | x   |
| Wykonanie 2019   | 0,00%  | x   | 29,33% | x  | x  | x  | x   |
| Plan 3 kw. 2020  | 0,00%  | 7,45%   | 7,97%  | x  | x  | x  | x   |
| Wykonanie 2020   | 0,00%  | 14,08%  | 14,67% | x  | x  | x  | x   |
| 2021             | 5,78%  | 6,39%   | 6,39%  | 21,43%   | 23,66%   | TAK  | TAK   |
| 2022             | 5,59%  | 10,10%  | 10,10% | 14,56%   | 16,80%   | TAK  | TAK   |
| 2023             | 5,42%  | 10,79%  | 10,79% | 8,15%  | 10,39%   | TAK  | TAK   |
| 2024             | 0,00%  | 10,67%  | 10,67% | 9,09%  | 9,09%  | TAK  | TAK   |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |  | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                  |  |   |   |   |   |   |  |  |   |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1   |
| Wykonanie 2018   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 474 798,74  | 474 798,74  | 474 798,74                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 115 025,00   | 115 025,00  | 115 025,00                                    | 900 612,60  | 900 612,60  | 900 612,60                                    | 127 019,93   | 127 019,93   | 115 016,27  |
| Plan 3 kw. 2020  | 45 000,00  | 45 000,00   | 45 000,00                                     | 2 437 365,00  | 2 437 365,00  | 2 437 365,00                                  | 45 000,00  | 45 000,00  | 45 000,00   |
| Wykonanie 2020   | 89 000,00  | 89 000,00   | 89 000,00                                     | 84 626,00   | 84 626,00   | 84 626,00                                     | 89 000,00  | 89 000,00  | 89 000,00   |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 3 245 857,00  | 3 245 857,00  | 3 245 857,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |         |              |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---------|--------------|---|--|---|--|
|                  | Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: |              | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące | majątkowe    |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |         |              |   |  |   |  |
| Lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1  | 10.1.2       | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| Wykonanie 2018   | 84 083,13   | 84 083,13   | 47 056,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 1 465 734,73  | 1 465 734,73  | 1 010 639,42  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2020  | 3 982 000,00  | 3 982 000,00  | 2 386 000,00  | 2 540 000,00   | 0,00    | 2 540 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 2 150 181,00  | 2 150 181,00  | 1 077 382,00  | 2 055 000,00   | 0,00    | 2 055 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 3 348 000,00  | 3 348 000,00  | 2 160 282,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  |  | wyплаты з tytuлу вимагальних порочень і гаранції <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |   |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  |   |   |  |  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1   | 10.7.3   | 10.8  | 10.9  | 10.10  | 10.11  |   |
| Wykonanie 2018   | 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | x  | x  | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2019   | 640 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Plan 3 kw. 2020  | 640 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2020   | 640 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2021             | 1 590 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2022             | 640 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2023             | 640 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2024             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XIX/160/20  
z dnia 2020-12-28

kwoty w zł

| L.p.  | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |    | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|-------|--|---|------------------|----|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|       |  |   | Od               | Do |                          |            |            |            |            |                  |
| 1     | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.a   | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b   | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1   | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2   | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3   | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe  |   |                  |    | 0,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Grzegorz Warchol

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XIX/160/20 Rady Gminy Orla  
z dnia 28 grudnia 2020 roku

## **1 Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2021-2024, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018 – 2019.

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu.

Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2020 rok (wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 2.560.000 zł, nadwyżka wynosi 1.788.564,12 zł oraz środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu jako rozliczenie dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynoszą 10.911,85 zł, przychody z tytułu kredytu na wyprzedzające finansowanie wynoszą 950.000 zł, zrealizowane dochody ogółem wyniosą 15.995.053 zł, rozchody wynoszą 640.000 zł, zaś zrealizowane wydatki ogółem wyniosą 18.474.528,97 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 2.190.000 zł. Wolne środki w kwocie 640.000 zł przeznaczą się na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego, natomiast 1.550.000 zł przeznaczą się na pokrycie planowanego deficytu w 2021 roku.

Wysokość wolnych środków związana jest głównie brakiem realizacji inwestycji, w których zaangażowane były środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 918.893 zł, oraz inwestycji z planowanym udziałem środków unijnych. Po analizie wydatków inwestycyjnych wynika że zostaną środki do dyspozycji na 2021 rok w kwocie około 1.600.000 zł. Szacujemy, że realizacja dochodów bieżących przebiegać będzie zgodnie z planem, za wyjątkiem udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, szacujemy że jego wpływ będzie niższy od planu o 150.000 zł. W zakresie wydatków bieżących liczymy na oszczędności, między innymi w zakresie wydatków na wynagrodzenia nauczycieli jak i

dowożenia uczniów do szkół.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2021 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, podatku leśnego oraz rolnego.

Planowane dochody w 2021 roku dochody wyniosą 18.777.265 zł, z tego dochody w kwocie 950.000 zł przeznacza się na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie inwestycji „Rozbudowa, przebudowa stacji wodociągowej w miejscowości Oleksze, stacji uzdatniania wody w miejscowości Orla wraz z przebudową sieci wodociągowej w ulicy Partyzantów w Orli oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Orla - I Etap” realizowanej przy udziale środków unijnych, zaś wydatki wyniosą 19.377.265 zł, na pokrycie deficytu w kwocie 1.550.000 zł, przeznacza się wolne środki.

W 2021 roku planuje się rozchody w kwocie 640.000 zł (spłata kredytu zaciągniętego w 2018 roku), środki na spłatę będą pochodzić z wolnych środków.

W 2018 roku zaciągnięto kredyt w kwocie 3.200.000 zł, którego spłata nastąpi w latach 2019 – 2023 (w 2019 roku – 640.000 zł, 2020 roku – 640.000 zł, 2021 roku – 640.000 zł, 2022 roku – 640.000 zł, 2023 roku – 640.000 zł). Spłata rat kapitałowych nastąpi ze środków budżetowych.

Szacuje się, że dochody budżetu gminy na 2021 rok wyniosą 18.777.265 zł, w tym: dochody majątkowe – 4.177.857 zł, dochody bieżące 14.599.408 zł, natomiast planowane wydatki wynoszą 19.377.265 zł, w tym: wydatki majątkowe 5.485.080 zł, zaś wydatki bieżące 13.892.185 zł.

W latach 2022 – 2024 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego.

Nadwyżka budżetowa planowana w roku 2022 oraz 2023 przeznaczona zostanie na spłatę rat kredytu.

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, nie załączą się załącznika w sprawie przedsięwzięć, gdyż nie przewiduje się realizację wieloletnich zadań, programów.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Orla nie udzielała.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Grzegorz Warchol