

**Zarządzenie Nr 61/2021**  
**Wójta Gminy Orla**  
**z dnia 09 listopada 2021 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2022 – 2025**  
**wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372), art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz.1236, poz. 1535, poz.1773, poz.1927, poz.1981) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w formie projektu uchwały Rady Gminy Orla w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Orla i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**WÓJT**  
**mgr Leon Pawluczuk**

Zarządzenie/Zarządzenie wewnętrzne  
Obwieszczenie/Ogłoszenie

wpisano do rejestru w dniu 09.11.2021  
pod poz. 61/2021 (os. 0050.125.2021)  
podpis.....

Załącznik do  
Zarządzenia Nr 61/2021  
Wójta Gminy Orla  
Z dnia 09 listopada 2021 r.

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Orla**  
**z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy ...**  
**na lata 2022- 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229 i 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz.1773, poz.1927, poz.1981) uchwała się co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2022-2025 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- § 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 o Uchwały.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Orla .
- § 7. Traci moc Uchwała Nr XIX/160/20 Rady Gminy Orla z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2024.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr... /2021 Rady Gminy Orla  
do uchwały Nr...../2021 Rady Gminy Orla  
z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		w tym:	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2019	17 329 399,95	1 370 539,00	51 208,56	1 920 578,00	3 483 830,08	9 090 075,04	36 110,00	1 413 169,27	1 374 824,65		
Wykonanie 2020	17 873 052,17	1 319 280,00	77 142,05	2 067 538,00	3 853 736,03	8 620 535,47	94 814,68	1 934 820,62	1 839 696,81		
Plan 3 kw. 2021	20 474 325,00	1 334 725,00	30 000,00	1 921 841,00	4 049 482,00	8 384 200,00	75 000,00	4 673 827,00	4 637 827,00		
Wykonanie 2021	18 499 715,00	1 334 725,00	55 000,00	1 921 841,00	4 040 000,00	8 258 658,00	92 811,66	2 846 491,00	1 039 429,00		
2022	16 363 684,00	1 252 830,00	89 867,00	2 043 836,00	1 811 607,00	9 066 852,00	115 000,00	2 098 692,00	1 983 692,00		
2023	15 190 000,00	1 350 000,00	40 000,00	2 200 000,00	3 100 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	15 190 000,00	1 350 000,00	40 000,00	2 200 000,00	3 100 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	15 190 000,00	1 350 000,00	40 000,00	2 200 000,00	3 100 000,00	8 500 000,00	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 wykazujących 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, x	z tego:										w tym:					
		21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			22	22.1	22.1.1			
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) x	2.1.3.1				2.1.3.2	2.1.3.3	
Lp	2																
Wykonanie 2019	14 427 683,43	12 386 605,74	5 458 095,48	0,00	0,00	0,00	69 264,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 077,69	2 041 077,69	30 077,31		
Wykonanie 2020	17 292 253,15	12 790 710,84	5 552 006,43	0,00	0,00	0,00	33 878,35	2 984,29	0,00	0,00	0,00	0,00	4 501 542,31	4 501 542,31	955 233,24		
Plan 3 kw. 2021	24 114 599,00	15 615 844,00	6 938 459,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 498 755,00	8 714 705,00	2 351 429,00		
Wykonanie 2021	18 992 971,00	15 105 000,00	6 725 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 887 971,00	3 887 971,00	1 847 000,00		
2022	17 247 684,00	13 573 772,00	6 815 587,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 673 912,00	3 673 912,00	156 208,00		
2023	14 550 000,00	13 900 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00		
2025	15 190 000,00	13 900 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
																	4.1.1
Wykonanie 2019		2 901 716,52	0,00	0,00	2 097 759,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 759,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		580 799,02	0,00	950 000,00	5 309 475,97	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 799 475,97	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021		-3 640 274,00	0,00	0,00	5 390 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 274,00	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00
Wykonanie 2021		-493 256,00	0,00	0,00	5 250 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 274,00	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00
2022		-884 000,00	0,00	0,00	1 524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 000,00	0,00	0,00	724 000,00
2023		640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) 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:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	z tego:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 590 000,00	950 000,00	950 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 750 000,00	950 000,00	950 000,00	0,00
2022	160 000,00	160 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	3 529 624,94	3 529 624,94		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	3 147 520,71	4 946 986,68		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	160 000,00	1 280 000,00	0,00	184 654,00	2 704 928,00		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	160 000,00	0,00	0,00	548 224,00	2 928 488,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	691 220,00	851 220,00		
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		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00		

8) 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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych 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 terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych 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 ustawowych 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 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,07%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	5,13%	x	x	x	x	
2022	5,38%	7,37%	19,71%	20,79%	TAK	TAK	
2023	5,42%	10,79%	12,70%	13,78%	TAK	TAK	
2024	0,00%	10,67%	7,26%	8,34%	TAK	TAK	
2025	0,00%	10,67%	9,92%	9,92%	TAK	TAK	



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dotychczasowe 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 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
Wykonanie 2020	88 998,92	88 998,92	88 998,92	84 626,22	84 626,22	84 626,22	88 998,92	88 998,92	88 998,92
Plan 3 kw. 2021	461 105,00	461 105,00	442 199,00	4 322 827,00	4 322 827,00	4 207 797,00	489 243,00	489 243,00	442 199,00
Wykonanie 2021	461 105,00	461 105,00	442 199,00	2 569 429,00	2 569 429,00	0,00	489 213,00	489 213,00	311 340,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 983 692,00	1 983 692,00	1 983 692,00	196 757,00	196 757,00	130 859,00
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
2025	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																			
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 908 442,13	1 104 621,00	1 104 621,00	1 843 418,19	0,00	1 843 418,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 569 213,00	4 569 213,00	3 122 222,00	2 315 999,00	0,00	2 315 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 616 546,00	2 616 546,00	1 317 432,00	2 315 999,00	0,00	2 315 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 709 512,00	1 509 304,00	883 388,00	1 818 614,00	0,00	1 818 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x						
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dotonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
Lp												
Wykonanie 2019	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	640 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	640 000,00	0,00	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	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

\* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

  
mgr Leon Pawluczuk



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr.....Rady Gminy Orla  
z dnia ..... 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 039 224,00	1 818 614,00	0,00	0,00	0,00	222 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 039 224,00	1 818 614,00	0,00	0,00	0,00	222 500,00
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:				2 439 224,00	1 218 614,00	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				2 439 224,00	1 218 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa, rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Oleksze w ramach projektu "Rozbudowa, przebudowa stacji wodociągowej w miejscowości Oleksze, stacji uzdatniania wody w miejscowości Orla wraz z przebudową sieci wodociągowej w ulicy Partyzantów w Orlu oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Orla " - poprawa warunków życia	Urząd Gminy Orla	2016	2022	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa, nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku po byłym ośrodku zdrowia na Dzienny Dom Pomocy wraz z niezbędną infrastrukturą w zabudowie usługowej - poprawa usług społecznych	Urząd Gminy Orla	2019	2022	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa instalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych na terenie Gminy Orla - produkcowanie energii elektrycznej	Urząd Gminy Orla	2021	2022	1 517 224,00	298 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa 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				600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	222 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	222 500,00
1.3.2.1	Głęboka modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Orli - modernizacja budynku	Urząd Gminy Orla	2022	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa, przebudowa Urzędu Gminy Orla oraz budowa szybu windowego wraz z przebudową i budowa niezbędnej infrastruktury technicznej oraz utwardzenie terenu w celu dostosowania obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy Orla	2022	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	172 500,00
1.3.2.3	Budowa miejsca do organizacji festynów plenerowych w centrum Orli - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy Orla	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WÓJT**

mgr Leon Pawluczuk



## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2022-2025, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2019 – 2020.

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Wysokość wolnych środków związana jest głównie z brakiem realizacji niektórych zadań, w których zaangażowane były środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 716 000 zł, oraz inwestycji z planowanym udziałem środków unijnych. Ponadto kwota wolnych środków jako źródło przychodów w kwocie 130 859 zł pochodzi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z rozliczeniem dotacji na realizację projektów: "Wsparcie usług społecznych w Gminie Orla" - 35 027,00 zł , "Orły kompetencji-rozwoj uczniów Szkoły Podstawowej z dodatkowym nauczaniem języka białoruskiego w Orli" – 95 832 zł. (środki unijne które wpłynęły na rachunek budżetu w 2021 r , a będą zrealizowane w 2022 r.) Po analizie przewidywanego wykonania wydatków za 2021 rok wynika że zostaną środki do dyspozycji na 2022 rok w kwocie około 517 141 zł. Szacujemy, że realizacja dochodów bieżących przebiegać będzie zgodnie z planem. W zakresie wydatków bieżących liczymy na oszczędności, między innymi w zakresie wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, pracowników administracji i obsługi oraz pochodne od wynagrodzeń jak i w zakresie zakupów materiałów i usług. Kwota 160 000 zł wynika ze spłaty udzielonej pożyczki Spółce Wodnej. Spłaty rat kredytu zaciągniętego w latach ubiegłych w kwocie 640 000 zł. Kwotę 884 000 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu w 2022 r., który zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie 724 000 zł oraz 160 000 zł środkami ze spłaty udzielonej pożyczki w 2021 r. Wydatki na 2022 rok prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych. Konieczna jest więc konsekwentna realizacja wydatków bieżących, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój gminy.

Planowane dochody w 2022 roku wyniosą 16 363 684 zł,

W 2022 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 2022 rok wyniosą 16 363 684 zł, w tym: dochody

majątkowe – 2 098 692 zł, dochody bieżące 14 264 992 zł, natomiast planowane wydatki wynoszą 17 247 684 zł, w tym: wydatki majątkowe 3 673 912 zł, zaś wydatki bieżące 13 573 772 zł.

W latach 2023 – 2025 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą na poziomie roku 2023.

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

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, załączą się załącznik w sprawie przedsięwzięć na wydatki majątkowe natomiast w zakresie wydatków bieżących nie przewiduje się realizacji wieloletnich zadań, programów.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Orla nie udzielała.

WÓJT  
mgr Leon Pawluczuk

