

Zarządzenie Nr 71/2022
Wójta Gminy Orla
z dnia 08 listopada 2022 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2023 – 2026
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 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) , art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz.1747, poz.1768, poz.1964) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w formie projektu uchwały Rady Gminy Orla w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2023 – 2026 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



Załącznik do
Zarządzenia Nr 71/2022
Wójta Gminy Orla
z dnia 08 listopada 2022 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Orla
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy ...
na lata 2023 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz.1747, poz.1768, poz.1964) uchwała się co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2023 - 2026 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. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 o Uchwały.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Orla .
- § 7. Traci moc Uchwała Nr XXVI/231/21 Rady Gminy Orla z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2025.
- § 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr Rady Gminy Orla
z dniaf.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		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	
Dochoły ogółem x		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	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	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2016	15 302 617,31	1 083 506,00	533,50	2 245 303,00	2 788 273,16	8 899 453,33	6 382 859,09	285 546,32	74 929,13	210 619,19		
Wykonanie 2017	15 252 796,55	1 212 104,00	58 096,31	2 163 431,00	3 126 651,59	8 646 902,22	5 487 038,33	45 611,43	35 211,44	10 399,99		
Wykonanie 2018	15 117 530,99	1 225 023,00	56 580,51	2 049 558,00	3 005 525,66	8 255 507,58	5 623 755,55	525 355,24	1 657,50	523 698,74		
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	5 929 361,00	1 413 169,27	36 110,00	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	6 005 989,75	1 934 820,62	94 814,68	1 839 696,81		
Wykonanie 2021	20 382 317,06	1 444 750,00	128 777,42	2 232 691,00	4 210 689,53	8 915 608,51	6 017 216,20	3 449 800,60	98 063,66	3 351 485,61		
Plan 3 kw. 2022	25 083 476,00	1 252 830,00	89 867,00	2 119 011,00	4 360 609,00	12 233 194,00	6 169 646,00	5 027 965,00	121 160,00	4 906 554,00		
Wykonanie 2022	26 755 445,00	4 141 249,00	89 867,00	2 127 795,00	4 360 609,00	12 233 000,00	6 169 000,00	3 111 969,00	85 710,00	3 026 259,00		
2023	26 353 258,00	1 286 062,00	142 850,00	2 121 813,00	1 223 631,00	10 026 086,00	6 734 215,00	11 552 816,00	332 700,00	11 219 865,00		
2024	22 980 400,00	1 350 000,00	160 000,00	2 200 000,00	1 400 000,00	10 706 000,00	7 000 000,00	7 164 400,00	50 000,00	7 114 400,00		
2025	18 956 000,00	1 350 000,00	160 000,00	2 200 000,00	1 400 000,00	10 706 000,00	7 000 000,00	3 140 000,00	50 000,00	3 000 000,00		
2026	18 956 000,00	1 350 000,00	160 000,00	2 200 000,00	1 400 000,00	10 706 000,00	7 000 000,00	3 140 000,00	50 000,00	3 000 000,00		

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

2) 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.

3) 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		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	w tym:				
													Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x
Lp																	
Wykonanie 2016	12 479 631,79	10 067 181,42	4 474 356,97	0,00	0,00	0,00	16 593,89	16 593,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 450,37	2 412 450,37	2 412 450,37	576 904,98
Wykonanie 2017	14 404 445,82	11 090 113,25	4 850 343,25	0,00	0,00	0,00	8 714,94	8 714,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 314 332,57	3 314 332,57	3 314 332,57	706 269,24
Wykonanie 2018	20 795 793,20	11 469 039,72	5 195 851,88	0,00	0,00	0,00	2 794,40	2 794,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 326 753,48	9 326 753,48	9 326 753,48	2 116 493,60
Wykonanie 2019	14 427 683,43	12 386 605,74	5 458 086,48	0,00	0,00	0,00	69 264,04	69 264,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 077,69	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	33 878,35	0,00	0,00	0,00	2 984,29	0,00	4 501 542,31	4 501 542,31	4 501 542,31	955 233,24
Wykonanie 2021	19 781 045,09	14 770 999,55	6 566 491,27	0,00	0,00	0,00	13 040,36	13 040,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 010 045,54	5 010 045,54	5 010 045,54	1 448 037,52
Plan 3 kw. 2022	28 628 408,00	19 827 624,00	7 197 155,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800 784,00	8 800 784,00	8 800 784,00	780 754,00
Wykonanie 2022	26 290 000,00	19 400 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 890 000,00	6 890 000,00	6 890 000,00	750 965,00
2023	30 331 321,00	15 762 181,00	8 026 465,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 569 140,00	14 569 140,00	14 569 140,00	468 275,00
2024	22 980 400,00	15 816 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 164 400,00	7 164 400,00	7 164 400,00	340 000,00
2025	18 956 000,00	15 816 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	340 000,00
2026	18 956 000,00	15 816 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	340 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:	w tym:	w tym:	w tym:
		3	4	4.1	4.1.1	4.2				
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)									
	Przychody budżetu x									
	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x									
	na pokrycie deficytu budżetu x									
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)									
	na pokrycie deficytu budżetu x									
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x									
	na pokrycie deficytu budżetu x									
Lp										
Wykonanie 2016	2 822 985,52	400 000,00	1 804 685,41	0,00	0,00	904 685,41	0,00	900 000,00	0,00	
Wykonanie 2017	848 360,73	300 000,00	4 227 670,93	0,00	0,00	3 727 670,93	0,00	500 000,00	0,00	
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	480 000,00	2 097 759,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 759,45	0,00	
Wykonanie 2020	580 799,02	580 799,02	5 309 475,97	960 000,00	0,00	1 799 475,97	0,00	2 560 000,00	0,00	
Wykonanie 2021	601 271,97	601 271,97	5 250 274,99	0,00	0,00	2 380 274,99	0,00	2 870 000,00	493 256,00	
Plan 3 kw. 2022	-3 544 932,00	0,00	4 184 932,00	0,00	0,00	2 768 710,00	0,00	1 280 000,00	0,00	
Wykonanie 2022	465 445,00	0,00	4 397 768,96	0,00	0,00	2 981 546,96	0,00	1 280 000,00	0,00	
2023	-3 978 063,00	0,00	4 618 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 618 063,00	3 978 063,00	
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imię 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:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1	4.5	4.5.1	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 222,00	1 590 000,00	950 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	136 222,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	136 222,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	
2024	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	
2026	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 zrównoważenia 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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	501 095,93	0,00	4 949 887,57	6 754 572,98		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	4 117 071,87	8 344 742,80		
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	5 627 394,39		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	3 147 520,71	7 506 996,68		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	136 222,00	1 280 000,00	0,00	2 161 516,91	7 411 791,90		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	227 887,00	4 412 819,00		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	4 243 476,00	8 641 244,96		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-961 739,00	3 656 324,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
			8.2	8.3	8.3.1	8.4
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3.kw. 2022	0,00%	3,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,45%	x	x	x	x
2023	5,12%	-4,20%	25,69%	28,53%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	19,55%	22,39%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	14,69%	17,53%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	10,06%	12,95%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
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 2016	3 387,42	3 387,42	3 387,42	9 019,19	9 019,19	9 019,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 583,50	6 583,50	6 583,50	10 399,99	10 399,99	10 399,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	474 798,74	474 798,74	474 798,74	0,00	0,00	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	127 019,93	115 016,27	88 998,92
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	88 998,92	298 094,99
Wykonanie 2021	461 804,34	461 804,34	442 898,77	2 121 779,61	2 121 779,61	2 121 779,61	323 606,13	323 606,13	323 606,13	988 713,00	841 363,00
Plan 3 kw. 2022	759 703,00	759 703,00	697 690,00	2 969 464,00	2 969 464,00	2 969 464,00	988 713,00	988 713,00	988 713,00	988 713,00	841 363,00
Wykonanie 2022	759 703,00	759 703,00	697 690,00	2 969 464,00	2 969 464,00	2 969 464,00	988 713,00	988 713,00	988 713,00	988 713,00	328 636,00
2023	65 535,00	65 535,00	65 535,00	0,00	0,00	0,00	401 827,00	401 827,00	401 827,00	401 827,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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										
	w tym:		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 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		z tego:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.2	10.1.1	10.2	10.3	10.4	10.5
Lp											
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	743 370,73	743 370,73	743 370,73	743 370,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	84 083,13	84 083,13	84 083,13	84 083,13	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	1 010 639,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 908 442,13	1 908 442,13	1 104 621,00	1 104 621,00	0,00	1 843 418,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 264 254,93	2 264 254,93	1 794 557,76	1 794 557,76	0,00	2 315 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 464 133,00	3 464 133,00	1 870 231,00	1 870 231,00	0,00	3 628 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 464 133,00	3 464 133,00	1 870 231,00	1 870 231,00	0,00	3 628 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	283 865,00	283 865,00	0,00	0,00	0,00	7 487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 164 400,00	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
2026	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 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 z tytułu gwarancji x					
Lp												
Wykonanie 2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	480 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	640 000,00	0,00	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	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) 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.

* 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 8.3 – 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr Rady Gminy Orta
z dniaf.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	1.1					z tego:				w tym:	
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2		1.2.2		
	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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x		ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	15 302 617,31	1 083 506,00	533,50	2 788 273,16	8 899 453,33	6 382 859,09	285 548,32	74 929,13	210 619,19			
Wykonanie 2017	15 252 796,55	1 212 104,00	58 096,31	3 126 651,59	8 646 902,22	5 487 038,33	45 611,43	35 211,44	10 399,99			
Wykonanie 2018	15 117 530,99	1 225 023,00	56 560,51	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	1 370 539,00	51 208,56	3 483 830,08	9 090 075,04	5 929 361,00	1 413 169,27	36 110,00	1 374 824,65			
Wykonanie 2020	17 873 052,17	1 319 280,00	77 142,05	3 853 736,03	8 620 535,47	6 005 989,75	1 934 820,62	94 814,68	1 839 696,81			
Wykonanie 2021	20 382 317,06	1 444 750,00	128 777,42	4 210 689,53	8 915 608,51	6 017 216,20	3 449 800,60	98 063,66	3 351 485,61			
Plan 3 kw. 2022	25 083 476,00	1 252 830,00	89 867,00	4 360 609,00	12 233 194,00	6 169 646,00	5 027 965,00	121 160,00	4 906 554,00			
Wykonanie 2022	26 755 445,00	4 141 249,00	89 867,00	4 360 609,00	12 233 000,00	6 169 000,00	3 111 969,00	85 710,00	3 026 259,00			
2023	26 353 258,00	1 286 062,00	142 850,00	1 223 631,00	10 026 086,00	6 734 215,00	11 552 816,00	332 700,00	11 219 865,00			
2024	22 980 400,00	1 350 000,00	160 000,00	1 400 000,00	10 706 000,00	7 000 000,00	7 164 400,00	50 000,00	7 114 400,00			
2025	18 956 000,00	1 350 000,00	160 000,00	1 400 000,00	10 706 000,00	7 000 000,00	3 140 000,00	50 000,00	3 000 000,00			
2026	18 956 000,00	1 350 000,00	160 000,00	1 400 000,00	10 706 000,00	7 000 000,00	3 140 000,00	50 000,00	3 000 000,00			

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

2) 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.

3) 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 z wykonywaniem budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		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	22	22.1	w tym:		
													Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
Wykonanie 2016	12 479 631,79	10 067 181,42	4 474 356,97	0,00	0,00	16 593,89	16 593,89	0,00	0,00	0,00	2 412 450,37	2 412 450,37	576 904,98		
Wykonanie 2017	14 404 445,82	11 090 113,25	4 850 343,25	0,00	0,00	8 714,94	8 714,94	0,00	0,00	0,00	3 314 332,57	3 314 332,57	706 269,24		
Wykonanie 2018	20 795 793,20	11 469 039,72	5 195 851,88	0,00	0,00	2 794,40	2 794,40	0,00	0,00	0,00	9 326 753,48	9 326 753,48	2 116 483,60		
Wykonanie 2019	14 427 683,43	12 386 605,74	5 458 095,48	0,00	0,00	69 264,04	69 264,04	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	33 878,35	2 984,29	0,00	0,00	0,00	4 501 542,31	4 501 542,31	955 233,24		
Wykonanie 2021	19 781 045,09	14 770 999,55	6 566 491,27	0,00	0,00	13 040,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 010 045,54	5 010 045,54	1 448 037,52		
Plan 3 kw. 2022	28 628 408,00	19 827 624,00	7 197 155,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800 784,00	8 800 784,00	780 754,00		
Wykonanie 2022	26 290 000,00	19 400 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 890 000,00	6 890 000,00	750 965,00		
2023	30 331 321,00	15 762 181,00	8 028 465,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 569 140,00	14 569 140,00	468 275,00		
2024	22 980 400,00	15 816 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 824 400,00	6 824 400,00	340 000,00		
2025	18 956 000,00	15 816 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	340 000,00		
2026	18 956 000,00	15 816 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	340 000,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	2 822 985,52	400 000,00	1 804 685,41	0,00	0,00	904 685,41	0,00	900 000,00	0,00
Wykonanie 2017	848 350,73	300 000,00	4 227 670,93	0,00	0,00	3 727 670,93	0,00	500 000,00	0,00
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	480 000,00	2 097 759,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 759,45	0,00
Wykonanie 2020	580 799,02	580 799,02	5 309 475,97	960 000,00	0,00	1 799 475,97	0,00	2 560 000,00	0,00
Wykonanie 2021	601 271,97	601 271,97	5 250 274,99	0,00	0,00	2 380 274,99	0,00	2 870 000,00	493 256,00
Plan 3 kw. 2022	-3 544 932,00	0,00	4 184 932,00	0,00	0,00	2 768 710,00	0,00	1 280 000,00	0,00
Wykonanie 2022	465 445,00	0,00	4 397 768,96	0,00	0,00	2 981 546,96	0,00	1 280 000,00	0,00
2023	-3 978 063,00	0,00	4 618 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 618 063,00	3 978 063,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeszacowanie 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:			z tego:			
	4.4	w tym:		5	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		5.1	5.1.1	z tego:
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z 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	5	5.1	5.1.1	5.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 726 222,00	1 590 000,00	950 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	136 222,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	136 222,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszczegółowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych uszczegółowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} 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 uszczegółowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *								
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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 949 887,57	6 754 572,98			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 117 071,87	8 344 742,80			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 123 135,03	7 899 156,69			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 529 624,94	5 627 384,39			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 147 520,71	7 506 996,68			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	136 222,00	0,00	0,00	2 161 516,91	7 411 791,90			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	227 887,00	4 412 819,00			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 243 476,00	8 641 244,96			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-961 739,00	3 656 324,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

^{b)} 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.1	8.2	8.3	8.3.1
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 ustawowych wyłączeń przyzależających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2016	x	41,20%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2017	x	34,39%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2018	x	26,99%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2019	x	29,33%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2020	x	27,11%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2021	x	16,78%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	3,26%	4,03%	x	x	x	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2022	23,45%	23,90%	x	x	x	0,00%	x	x	x
2023	-4,20%	-1,75%	25,69%	28,53%	TAK	5,12%	x	TAK	TAK
2024	0,00%	0,35%	19,55%	22,39%	TAK	0,00%	x	TAK	TAK
2025	0,00%	x	14,69%	17,53%	TAK	0,00%	x	TAK	TAK
2026	0,00%	x	10,06%	12,95%	TAK	0,00%	x	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		w tym:		w tym:		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 ^x	8.1.1.1	8.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8.2.1	8.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	3 387,42	3 387,42	3 387,42	9 019,19	9 019,19	9 019,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 583,50	6 583,50	6 583,50	10 399,99	10 399,99	10 399,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	474 798,74	474 798,74	474 798,74	0,00	0,00	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	127 019,93	115 016,27	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	88 998,92	88 998,92
Wykonanie 2021	461 804,34	461 804,34	442 898,77	2 121 779,61	2 121 779,61	2 121 779,61	323 606,13	323 606,13	323 606,13	298 094,99	298 094,99
Plan 3 kw. 2022	759 703,00	759 703,00	697 690,00	2 969 464,00	2 969 464,00	2 969 464,00	988 713,00	988 713,00	988 713,00	841 363,00	841 363,00
Wykonanie 2022	759 703,00	759 703,00	697 690,00	2 969 464,00	2 969 464,00	2 969 464,00	988 713,00	988 713,00	988 713,00	841 363,00	841 363,00
2023	65 535,00	65 535,00	65 535,00	0,00	0,00	0,00	401 827,00	401 827,00	401 827,00	328 636,00	328 636,00
2024	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
2026	0,00	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											
	w tym:			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	Wydatki bieżące na świadczenia zdrowotne	Wydatki na spłatę zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań związaną z odpowiedzialnością w tym samym roku	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego
	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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań						
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 2016	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 2017	743 370,73	743 370,73	743 370,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	84 083,13	84 083,13	84 083,13	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 908 442,13	1 908 442,13	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
Wykonanie 2021	2 264 254,93	2 264 254,93	1 794 557,76	2 315 999,00	0,00	2 315 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 464 133,00	3 464 133,00	1 870 231,00	3 628 192,00	0,00	3 628 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 464 133,00	3 464 133,00	1 870 231,00	3 628 192,00	0,00	3 628 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	283 865,00	283 865,00	0,00	7 487 000,00	0,00	7 487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 303 000,00	0,00	0,00	7 164 400,00	0,00	7 164 400,00	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
2026	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

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Wykonanie 2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	480 000,00	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
Wykonanie 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	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 zostają 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 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - przyjęcie 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr Rady Gminy Orla
z dnia 2022 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 660 076,00	7 487 000,00	7 164 400,00	0,00	0,00	14 651 400,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 660 076,00	7 487 000,00	7 164 400,00	0,00	0,00	14 651 400,00
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:				1 360 076,00	50 000,00	1 303 000,00	0,00	0,00	1 353 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 360 076,00	50 000,00	1 303 000,00	0,00	0,00	1 353 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Orzeszkowej w Orli oraz miejscowości Miklasze - poprawa jakości życia	Urząd Gminy Orla	2021	2024	1 360 076,00	50 000,00	1 303 000,00	0,00	0,00	1 353 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi 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:				13 300 000,00	7 437 000,00	5 861 400,00	0,00	0,00	13 298 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 300 000,00	7 437 000,00	5 861 400,00	0,00	0,00	13 298 400,00
1.3.2.1	Budowa zbiornika wodnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy rzece Orłance w Orli - poprawa warunków turystycznych	Urząd Gminy Orla	2023	2024	5 000 000,00	2 610 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Dydule - poprawa warunków	Urząd Gminy Orla	2023	2024	2 000 000,00	1 216 000,00	784 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja Centrum Orli - budowa miejsca do organizacji festynów plenerowych w centrum Orli - poprawa warunkówi rozwoju kultury	Urząd Gminy Orla	2022	2024	6 300 000,00	3 611 000,00	2 687 400,00	0,00	0,00	6 298 400,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2023 - 2026, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2020 - 2021. 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 - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z rozliczeniem dotacji na realizację projektów oraz innych rozliczeń :

- "Dzienny Dom Pomocy w Orli - Rozwój usług społecznych i zdrowotnych dla Seniora" współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego – 263 101 zł,
- 271 000 zł pochodzących z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z rozliczeniem dotacji (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych),
- 900 000 zł środki przekazane w 2021 r na realizację zadań inwestycyjnych kanalizacyjnych i niewykorzystane w 2022 r.,
- 2 543 962 zł środki z dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych wprowadzone do budżetu 2022 r. ale nie wydatkowane,
- 640 000 zł środki pochodzące z rozliczeń kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych (2018 r.).

W 2023 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 w 2023 r nastąpi z wolnych środków.

Szacuje się, że dochody budżetu gminy na 2023 rok wyniosą 26 353 258 zł, w tym: dochody majątkowe – 11 552 816 zł, dochody bieżące 14 800 258 zł, natomiast planowane wydatki wynoszą 30 331 321 zł, w tym: wydatki majątkowe 14 569 140 zł, zaś wydatki bieżące 15 762 181 zł.

W roku 2023 zakłada się plan dochodów bieżących niższy od przewidywanego wykonania w roku 2022 r. Spadek jest związany z tym, że w trakcie roku 2022 miały miejsce wpływy środków na dodatek węglowy, osłonowy oraz środki związane z pomocą obywatelom Ukrainy, których nie przewiduje się w roku 2023 oraz dalszych latach prognozy. Spadek dochodów budżetowych spowodowany jest również spadkiem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w odniesieniu do roku 2021. Inne grupy dochodów zaplanowano w kwotach porównywalnych lub nieznacznie różniących od

przewidywanego wykonania za 2022 rok.

W latach 2024 – 2026 przyjęto nieznaczny wzrost zarówno dochodów bieżących jak i wydatków bieżących w stosunku do poziomu roku 2021. Kwota dochodów majątkowych i wydatków majątkowych, przyjętych w roku 2024 wynika z potwierdzeń o otrzymaniu środków na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami pochodzącymi z dotacji otrzymanych ze środków Polskiego Ładu.

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, załączą się załącznik w sprawie przedsięwzięć na wydatki majątkowe. W wieloletniej prognozie finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2023 rok przyjęto, iż Gmina przewiduje do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. Kategoria „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 w części wydatki majątkowe ujęto przedsięwzięcie: „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Orzeszkowej w Orli oraz miejscowości Mikłasze”- planuje się iż przedsięwzięcie będzie realizowane przy współfinansowaniu ze środków unijnych.
2. Kategoria „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe ujęto przedsięwzięcia:
 - Budowa zbiornika wodnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy rzece Orlande w Orli. Zadanie będzie realizowane przy współfinansowaniu ze środków Polskiego Ładu w latach 2023 - 2024.
 - Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Dydule - zadanie współfinansowane ze środków Polskiego Ładu i realizowane w latach 2023 – 2024.
 - Rewitalizacja Centrum Orli – budowa miejsca do organizacji festynów plenerowych w centrum Orli. Zadanie będzie finansowane ze środków własnych, środków RFIL i środków Polskiego Ładu. Realizacja planowana jest na lata 2022 - 2024

W zakresie wydatków bieżących nie przewiduje się realizacji wieloletnich zadań, programów.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Orla nie udzielała.

WÓJT
mgr Leon Pawluczuk

