

**Uchwała Nr V/17/15
Rady Gminy Orla
z dnia 31 marca 2015 r.
zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata
2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz.594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/6/14 Rady Gminy Orla z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018, zmienia się załącznik Nr 1 do uchwały nadając mu brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr V/17/15
z dnia 2015-03-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	12 412 307,12	11 567 364,37	828 291,00	34 890,15	4 864 764,00	3 387 366,75	3 324 187,00	1 768 821,40	844 942,75	11 942,75	833 000,00	
Wykonanie 2013	14 121 159,05	12 376 976,38	916 945,00	15 578,50	6 217 066,90	4 490 241,58	2 748 927,00	1 697 962,75	1 744 182,67	134 840,78	1 609 341,89	
Plan 3 kw. 2014	17 125 896,00	11 666 900,00	968 422,00	20 000,00	6 301 200,00	4 610 000,00	1 869 942,00	1 756 771,00	5 458 996,00	30 000,00	5 428 996,00	
Wykonanie 2014	12 993 899,36	12 140 854,44	979 172,00	71 592,84	6 479 291,10	4 660 994,53	1 869 942,00	1 869 859,59	853 044,92	82 213,13	770 831,79	
2015	17 011 500,00	11 811 798,00	1 097 933,00	70 000,00	7 077 400,00	5 407 500,00	1 994 391,00	1 015 114,00	5 199 702,00	25 000,00	5 174 702,00	
2016	11 900 000,00	11 900 000,00	1 100 000,00	40 000,00	7 200 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	12 000 000,00	12 000 000,00	1 100 000,00	40 000,00	7 300 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	12 000 000,00	12 000 000,00	1 100 000,00	40 000,00	7 300 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	11 537 660,45	7 815 587,81	0,00	0,00	x	19 594,77	19 594,77	0,00	0,00	3 722 072,64	
Wykonanie 2013	14 081 065,16	8 315 048,66	0,00	0,00	x	5 638,87	4 524,39	0,00	0,00	5 766 016,50	
Plan 3 kw. 2014	21 728 825,00	9 772 356,00	0,00	0,00	x	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	11 956 469,00	
Wykonanie 2014	15 041 212,54	9 046 474,75	0,00	0,00	x	4 656,62	4 656,62	0,00	0,00	5 994 737,79	
2015	17 667 115,00	9 614 547,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	8 052 568,00	
2016	11 500 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	
2017	11 700 000,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 450 000,00	
2018	11 800 000,00	9 350 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 450 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	874 646,67	1 388 188,59	888 188,59	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	40 093,89	1 962 835,26	1 762 835,26	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-4 602 929,00	4 602 929,00	1 802 929,00	1 802 929,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 047 313,18	3 102 929,15	1 802 929,15	1 802 929,15	0,00	0,00	1 300 000,00	244 384,03	0,00	0,00
2015	-655 615,00	1 055 615,00	0,00	0,00	1 055 615,00	655 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2] - [2.3]
Wykonanie 2012	200 000,00	0,00	3 751 776,56	5 139 965,15
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 061 927,72	6 024 762,98
Plan 3 kw. 2014	2 800 000,00	0,00	1 894 544,00	3 697 473,00
Wykonanie 2014	1 300 000,00	0,00	3 094 379,69	4 897 308,84
2015	900 000,00	0,00	2 197 251,00	3 252 866,00
2016	500 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2017	200 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2018	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 plan 3 kwartałów 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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1)] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2.1) - (2.1) - (2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	2,57%	2,57%	0,00%	2,57%	0,30	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,45%	1,45%	0,00%	1,45%	0,30	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	0,06%	0,06%	0,00%	0,06%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,04%	0,04%	0,00%	0,04%	0,24	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,59%	2,59%	0,00%	2,59%	0,13	23,76%	28,16%	TAK	TAK
2016	3,70%	3,70%	0,00%	3,70%	0,24	18,01%	22,41%	TAK	TAK
2017	2,75%	2,75%	0,00%	2,75%	0,23	15,94%	20,35%	TAK	TAK
2018	1,83%	1,83%	0,00%	1,83%	0,22	19,84%	19,84%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	3 905 488,59	1 368 612,29	0,00	0,00	0,00	993 716,03	1 830 544,64	897 811,97
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 485 220,00	1 482 996,14	111 409,59	0,00	111 409,59	3 315 454,10	1 257 264,14	1 193 298,26
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4 692 331,00	1 682 300,00	0,00	0,00	0,00	9 409 117,00	1 704 352,00	843 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 458 683,04	1 555 250,97	0,00	0,00	0,00	3 770 581,41	1 409 353,05	814 803,33
2015	0,00	0,00	5 079 064,00	1 970 073,00	0,00	0,00	0,00	6 649 638,00	1 060 930,00	342 000,00
2016	400 000,00	400 000,00	5 100 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 300 000,00	0,00
2017	300 000,00	300 000,00	5 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 000 000,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	5 100 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	2 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	69 760,01	66 596,47	66 596,47	747 849,00	747 849,00	747 849,00	77 944,15	66 596,47	77 944,15
Plan 3 kw. 2014	127 924,00	109 590,00	109 590,00	5 345 876,00	5 344 223,00	1 041 623,00	128 930,00	109 590,00	128 930,00
Wykonanie 2014	103 763,24	88 198,75	88 198,75	722 507,73	721 432,49	721 432,49	103 763,24	88 198,75	103 763,24
2015	4 433,00	4 433,00	4 433,00	4 791 972,00	4 791 972,00	291 972,00	5 216,00	4 433,00	5 216,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁵⁾		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 091 654,76	795 349,67	1 091 654,76	307 652,77	307 652,77	58 776,62	58 776,62	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	6 359 352,00	5 274 223,00	1 278 252,00	1 104 469,00	325 969,00	299 605,00	299 605,00	745 000,00	0,00
Wykonanie 2014	1 104 845,41	849 032,49	1 104 845,41	271 377,41	271 377,41	264 461,98	264 461,98	0,00	0,00
2015	5 124 438,00	4 605 772,00	124 438,00	519 449,00	19 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr V/17/15 Rady Gminy Orla
z dnia 31 marca 2015 roku

1 Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2015-2018, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2012 – 2014.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2015 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2014 roku, obowiązujących stawek na 2015 rok podatku leśnego oraz na podstawie uchwały obniżającej cenę żyta na 2015 rok.

Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2014 rok (nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 1.802.929,15 zł, zaś dochody wynoszą 12.993.899,36 zł, wydatki ogółem wynoszą 15.041.212,54 zł, w 2014 roku zaciągnięto kredyt w kwocie 1.300.000 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 1.055.615,97 zł (do budżetu wprowadzono 1.055.615 zł), które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego w kwocie 400.000 zł, natomiast 655.615 zł, na pokrycie deficytu budżetu 2015 roku .

W 2014 roku zaciągnięto kredyt w kwocie 1.300.000 zł, którego spłata nastąpi w latach 2015 – 2018 (w 2015 roku – 400.000 zł, 2016 roku – 400.000 zł, 2017 roku – 300.000 zł, 2018 roku – 200.000 zł). Spłata rat kapitałowych nastąpi ze środków budżetowych.

W 2015 roku planuje się dochody w kwocie 17.011.500 zł, wydatki w kwocie 17.667.115 zł, deficyt w kwocie 655.615 zł, zostanie sfinansowany wolnymi środkami.

W latach 2016 – 2018 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego. Poczynając od roku 2015 planuje się uzyskać wyższe dochody w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków.

Wyjaśnienie wielkości ujętych w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolumnie 11.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego zostały ujęte kwoty wydatków na funkcjonowanie rady gminy (rozdział 75022) oraz na funkcjonowanie urzędu gminy (rozdział 75023).

Nadwyżka budżetowa planowana w latach 2016 – 2018 przeznaczona zostanie na spłatę kredytu zaciągniętego w 2014 roku.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina orla nie udzielała.

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej brak jest załącznika w sprawie przedsięwzięć, nie przewiduje się do realizację wieloletnich zadań, programów.