

UCHWAŁA NR XXIII/166/13**RADY GMINY ORLA**

z dnia 24 grudnia 2013 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2020

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), 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2020, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Traci moc uchwała Nr XV/106/12 Rady Gminy Orla z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2013 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2019, zmieniona uchwałą Nr XVII/125/13 z dnia 29 marca 2013 r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Klin

Wyszczególnienie	z tego:							Wynik budżetu	
	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			Wydatki majątkowe		
				z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	9 909 963,42	7 445 927,42	0,00	0,00	0,00	40 025,61	40 025,61	2 464 036,00	-392 938,42
Wykonanie 2012	11 537 660,45	7 815 587,81	0,00	0,00	0,00	19 594,77	19 594,77	3 722 072,64	874 646,67
Plan 3 kw. 2013	16 106 977,00	9 099 925,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	10 000,00	7 007 052,00	-1 762 835,00
Wykonanie 2013 1)	15 054 152,00	8 544 462,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	5 000,00	6 509 690,00	-1 262 835,26
2014	21 826 536,00	8 771 060,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	10 000,00	13 055 476,00	-4 000 000,00
2015	11 000 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	2 200 000,00	600 000,00
2016	11 000 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	2 200 000,00	600 000,00
2017	11 100 000,00	8 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 250 000,00	600 000,00
2018	11 400 000,00	8 850 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 550 000,00	600 000,00
2019	11 400 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 500 000,00	600 000,00
2020	11 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	2 500 000,00	500 000,00

w tym:

na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego sektora opieki przekształconego na przedsiębiorstwo w zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)

w tym:

gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 września 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)

Wyszczególnienie	z tego:		Kwota długu				w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej		kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.			
					5	5.1						
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.2	6.3	(6.2)/(6.1)	(6.3)/(6.1)	7		
Formula	[5.1] + [5.2]											
Wykonanie 2011	300 000,00	300 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	5,25%	5,25%	5,25%	0,00		
Wykonanie 2012	300 000,00	300 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	1,61%	1,61%	1,61%	0,00		
Plan 3 kw. 2013	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		
Wykonanie 2013 (1)	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,63%	19,63%	19,63%	0,00		
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00%	25,00%	25,00%	0,00		
2015	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,83%	19,83%	19,83%	0,00		
2016	600 000,00	600 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	14,53%	14,53%	14,53%	0,00		
2017	600 000,00	600 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	9,17%	9,17%	9,17%	0,00		
2018	600 000,00	600 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	4,17%	4,17%	4,17%	0,00		
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		
2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		

Lp	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		8.2	8.1	Wskaźnik spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, pomniejszonymi o powstającą w budżetowej jednostce środki określone w pkt 4.1.1 w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.			Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Kwota zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaznik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyłączenia z budżetowej, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]$	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	9.6] - [9.7.1]	9.6] - [9.7]	9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	1 100 875,33	3 182 002,34	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]} / [1]$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]} / [1]$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]} / [1]$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]} / [1]$	0,00	3,57%	0,00%	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	0,00%	9.8	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	3 751 776,56	5 139 965,15	3,57%	2,57%	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	3 285 017,00	5 247 852,00	1,46%	1,46%	1,46%	1,46%	0,00	1,46%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie (2013 1)	3 500 346,74	5 463 182,00	1,49%	1,49%	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	0,06%	0,06%	0,06%	TAK	23,41%	TAK	TAK
2014	2 140 093,00	2 640 093,00	0,06%	X	0,06%	0,06%	0,00	0,06%	5,69%	5,69%	5,69%	TAK	22,10%	TAK	TAK
2015	2 600 000,00	2 600 000,00	5,69%	X	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	5,69%	5,69%	5,69%	TAK	20,04%	TAK	TAK
2016	2 800 000,00	2 800 000,00	5,69%	X	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	5,69%	5,69%	5,69%	TAK	20,15%	TAK	TAK
2017	2 850 000,00	2 850 000,00	5,66%	X	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	24,21%	TAK	TAK
2018	3 150 000,00	3 150 000,00	5,42%	X	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	TAK	24,92%	TAK	TAK
2019	3 100 000,00	3 100 000,00	5,42%	X	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	TAK	24,92%	TAK	TAK
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	4,33%	X	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	4,33%	4,33%	4,33%	TAK	25,48%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

06.0007.8.2013

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	w tym:		
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
Wykonanie 2011	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	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
2016	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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

PRZEWODNICZĄCY RADY



Alexander Klin

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXIII/166/13 Rady Gminy Orla
z dnia 24 grudnia 2013 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2020

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2014-2020, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2011 – 2012.

Rok 2013 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z oszczędnościami przy realizacji wydatków budżetowych.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2014 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2013 roku oraz obowiązujących stawek w 2013 roku podatku rolnego i leśnego. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2013 rok (nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 1.762.835,26 zł, wolne środki wyniosą 200.000 zł zaś prognozowane dochody wyniosą 13.791.316,74 zł, planowane wydatki ogółem wyniosą 15.054.152,00 zł, natomiast rozchody 200.000 zł) wynika, że na koniec roku pozostanie nadwyżka w kwocie 500.000 zł, i zostanie ona przeznaczona na pokrycie deficytu. Deficyt budżetu na rok 2014 wynosi 4.000.000 zł, źródłem jego pokrycia będzie nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 500.000 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 3.500.000 zł.

Na realizację zadań w 2014 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 3.500.000 zł, którego spłata planowana jest w latach 2015 – 2020 (w 2015 roku – 600.000 zł, 2016 roku – 600.000 zł, 2017 roku – 600.000 zł, 2018 roku – 600.000 zł, 2019 roku – 600.000 zł, 2020 roku – 500.000 zł). Spłata rat kapitałowych nastąpi ze środków budżetowych.

W latach 2015 – 2020 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 2015 – 2020 przeznaczona zostanie na spłatę kredytów zaciągniętych w 2014 roku.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Orla nie udzielała.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Klin