

**UCHWAŁA NR IX/51/11**  
**RADY GMINY ORLA**

z dnia 29 grudnia 2011 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2016**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281), 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. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2016, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr III/10/10 Rady Gminy Orla z dnia 22 grudnia 2010 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2011 – 2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2017, zmieniona uchwałą Nr V/23/11 Rady Gminy Orla z dnia 28 marca 2011 r. zmieniającą uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2017.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Aleksander Klin*  
Aleksander Klin

243

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr IX/51/11 Rady Gminy  
z dnia 29 grudnia 2011 r  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2016  
**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:				Wydaki ogółem	z tego:				Wydaki ogółem	z tego:			
		dochody bieżące	środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku		Wydaki bieżące razem	Wydaki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiennych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie wydatków bieżących na obsługę długu	odsetki i dyskonto		
										w tym:				w tym:	
1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formuła	[1.1]+[1.2]					[2.1]+[2.2]	[2.1]+[2.1.2]								
Wykonanie 2009	7 776 143,31	7 560 261,67	0,00	215 881,64	159 169,63	56 712,01	7 945 793,04	6 827 612,15	6 827 612,15	0,00	0,00	0,00	4 455,81		
Wykonanie 2010	10 470 241,07	7 676 674,59	0,00	2 793 566,48	489 361,50	1 979 079,98	10 375 308,93	6 860 204,07	6 855 748,26	0,00	0,00	0,00	45 000,00		
Wykonanie 2011	8 753 713,00	7 917 864,00	64 734,00	835 849,00	51 000,00	327 000,00	10 534 840,00	7 718 680,00	7 673 680,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00		
Plan 3 kw. 2011	8 542 617,34	7 748 800,34	64 734,00	793 817,00	33 968,00	302 000,00	9 723 744,35	7 363 063,12	7 318 063,12	0,00	0,00	0,00	32 000,00		
Przewidywane wykonanie 2011	10 448 495,00	9 079 246,00	0,00	1 369 249,00	0,00	1 144 000,00	11 348 495,00	7 789 595,00	7 757 595,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00		
2012	10 200 000,00	9 500 000,00	0,00	700 000,00	0,00	300 000,00	9 900 000,00	7 845 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00		
2013	10 500 000,00	9 500 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	10 300 000,00	7 940 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00		
2014	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	8 040 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00		
2015	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	8 435 000,00	8 420 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00		
2016															

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu	w tym:						
													w tym:		w tym:		w tym:	
													1.1.1.	1.2.1.	5.1.1.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.							
Wykonanie 2009	1 118 180,89	196 748,36	-169 649,73	732 649,52	1 355 844,60	1 355 844,60	169 649,73	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2010	3 515 104,86	2 371 489,39	94 932,14	816 470,52	1 986 194,87	1 196 194,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2011	2 816 160,00	461 253,00	-1 781 127,00	199 184,00	2 081 127,00	2 081 127,00	1 781 127,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2011	2 360 681,23	424 073,66	-1 181 127,01	385 737,22	2 081 127,01	2 081 127,01	1 181 127,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Przewidywane wykonanie 2011	3 558 900,00	1 836 000,00	-900 000,00	1 289 651,00	1 200 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2012	2 055 000,00	521 500,00	300 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2013	2 360 000,00	2 360 000,00	200 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2014	1 560 000,00	2 360 000,00	200 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2015	2 465 000,00	2 465 000,00	100 000,00	2 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2016																		

OG. 0007. G. 2011

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód Y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód Y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho- dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho- dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
		w tym:	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy								
Formuła	6	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Wykonanie 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	7,64%	0,00	7,64%	7,64%	0,00%	0,00%
Wykonanie 2011	300 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	5,71%	0,00	5,71%	5,71%	3,43%	3,43%
Plan 3 kw. 2011	300 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	5,85%	0,00	5,85%	5,85%	3,51%	3,51%
Przewidywane wykonanie 2011	300 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	7,66%	0,00	7,66%	7,66%	2,87%	2,87%
2012	300 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	4,90%	0,00	4,90%	4,90%	2,94%	2,94%
2013	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	2,86%	0,00	2,86%	2,86%	1,90%	1,90%
2014	200 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1,02%	0,00	1,02%	1,02%	2,04%	2,04%
2015	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,91%	0,91%
2016	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

wskazniki z art. 243 ufp

Informacja z art. 226 ust. 2 § wydatki:

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostki budżetowe do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (D0-Wb +Dsm)/D0, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty do zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	od samodzielnich publicznych ZOZ
Formuła	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Wykonanie 2009	0,00	11,47%	11,47%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	3 078 280,69	265 710,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	12,46%	12,46%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	3 427 825,82	274 107,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	2,86%	2,86%	3,43%	TAK	3,43%	TAK	3 879 221,00	276 300,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	4,91%	4,91%	3,51%	TAK	3,51%	TAK	3 867 474,00	272 200,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	8,93%	12,34%	2,87%	TAK	2,87%	TAK	4 045 943,00	287 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	9,22%	16,23%	2,94%	TAK	2,94%	TAK	4 150 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	10,48%	14,86%	1,90%	TAK	1,90%	TAK	4 250 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	14,48%	17,96%	2,04%	TAK	2,04%	TAK	4 400 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	16,35%	23,32%	0,91%	TAK	0,91%	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,91%	TAK	0,91%	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OG. 0007 6 2011

\*\* Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.  
\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
**Aleksander Klin**

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr IX/51/11 Rady Gminy  
z dnia 29 grudnia 2011 r  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą  
kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2016

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2012-2016, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2009 – 2010.

Rok 2011 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z brakiem realizacji części inwestycji (przebudowa drogi we wsi Krywiatycze, dokumentacja GOK) oraz oszczędnościom przy realizacji wydatków budżetowych.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2012 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, uchwalonych w 2009 roku oraz komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za III kwartały 2011 roku i średniej ceny sprzedaży drewna, które to ceny są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2012 rok. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2011 rok (nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 1.281.127,01 zł, wolne środki 800.000 zł, zaś prognozowane dochody wyniosą 8.542.617,34 zł, planowane wydatki ogółem wyniosą 9.723.744,35 zł, natomiast rozchody 300.000 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 600.000 zł, z wskazanej kwoty 300.000 zł, zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Orli (spłata w 2011 roku – 300.000 zł, w 2012 roku – 300.000 zł, 2013 roku – 50.000 zł, 2014 roku – 50.000 zł, 2015 roku – 100.000 zł). Deficyt budżetu na koniec 2012 roku wynosi 900.000 zł, źródła jego pokrycia to w/w wolne środki w kwocie 300.000 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 600.000 zł, którego spłata planowana jest w latach 2013 – 2016 (w 2013 roku – 250.000 zł, 2014 roku – 150.000 zł, 2015 roku – 100.000 zł, 2016 roku – 100.000 zł) Szczegółowo założenia budżetu na 2012 rok omówiono przy projekcie budżetu na 2012 rok.

Poczynając od roku 2012 planuje się podwyższyć stawki w podatkach i opłatach lokalnych a także w podatku rolnym i leśnym przyjmować stawki w kwotach ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Planuje się uzyskać wyższe dochody w związku z budową na terenie gminy fermy wiatraków oraz fabryki płyt. Spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów w 2012 roku wynosi 300.000 zł, i nastąpi ze środków budżetowych.

W latach 2013 – 2015 planuje się że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego, w związku z koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2013 wprowadzono w wydatkach majątkowych realizowanych przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zadanie wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego w kwocie 21.500 zł (jest to udział gminy w realizacji zadania).

Wyjaśnienie wielkości ujętych w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa w wierszu 15.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego zostały ujęte kwoty wydatków na funkcjonowanie rady gminy (rozdział 75022) oraz na funkcjonowanie urzędu gminy (rozdział 75023) bez wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od nich naliczanych, które ujęte zostały łącznie w wierszu 15.1- wynagrodzenia i składki od nich naliczane, są to paragrafy 4010, 4040, 4100 4110, 4120, 4170 .

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Aleksander Klin