

**Zarządzenie Nr 51/2017**  
**Wójta Gminy Orla**  
**z dnia 10 listopada 2017 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2018 – 2021**  
**wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2023**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875), art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2023 w formie projektu uchwały Rady Gminy Orla w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2023 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.

  
WÓJTA  
mgr Piotr Selweściuk

Załącznik do Zarządzenia Nr 51/2017  
Wójta Gminy Orla  
z dnia 10 listopada 2017 roku  
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2018  
– 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2023

**Uchwała Nr  
Rady Gminy Orla  
z dnia**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2018 – 2021 wraz z  
prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1875), art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537) uchwała się, co następuje:

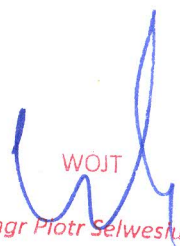
§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Traci moc uchwała Nr XVII/113/16 Rady Gminy Orla z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2017 – 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2020, zmieniona uchwałą Nr XIX/123/17 Rady Gminy Orla z dnia 31 marca 2017 r., uchwałą Nr XX/141/17 Rady Gminy Orla z dnia 23 maja 2017 r. oraz uchwałą Nr XXI/148/17 Rady Gminy Orla z dnia 30 czerwca 2017 r.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

  
WOJT  
mgr Piotr Selwestuk

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:									
			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		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		inne	
			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	
Wzrost	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 2015	13899437,76	13193692,59	1107480	90179,51	7481198,34	5538353,28	2017292	1735103,83	705745,17	25089,62	680655,55	
Wykonanie 2016	15302617,31	15017068,99	1083506	533,5	8229849,49	6382859,09	2245303	2788273,16	285548,32	74929,13	210619,19	
Plan 3 kw. 2017	14905654	14314596	1185203	5000	7419100	5667900	2109584	2878821	591058	28000	563058	
Wykonanie 2017	14466460	14422360	1080000	5000	7500000	5413622	2109584	2878821	44100	34100	10000	
2018	16407612	14327348	1151826	5000	7467900	5720000	2144725	2343639	2080264	0	2080264	
2019	14300000	14300000	1200000	5000	7800000	6000000	2200000	2200000	0	0	0	
2020	14300000	14300000	1200000	5000	7800000	6000000	2000000	2200000	0	0	0	
2021	14300000	14300000	1200000	5000	7800000	6000000	2200000	2200000	0	0	0	
2022	14500000	14500000	1300000	5000	8000000	6300000	2200000	2300000	0	0	0	
2023	14500000	14500000	1300000	5000	8000000	6300000	2200000	2300000	0	0	0	

- 1) Wzrost 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 wzrost stosuje się także dla lat wykracających 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	Wydatki bieżące	z tego:										Wydatki majątkowe
			w tym:										
			w tym:										
z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy		w tym:				
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	przejętego w przedsiębiorstwach w których nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	odsetki i dyskonto wyłączone 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciąganych na wkład krajowy			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
Wykonanie 2015	12750368,32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3309746,64	
Wykonanie 2016	12479631,79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2412450,37	
Plan 3 kw. 2017	17633324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5953868	
Wykonanie 2017	15444000,93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4184270	
2018	22357742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10983822	
2019	13660000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2360000	
2020	13660000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2300000	
2021	13660000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2260000	
2022	13860000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2360000	
2023	13860000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2360000	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						
				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1149069,44	1055615,97	0	0	1055615,97	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	2822985,52	1804685,41	904685,41	0	900000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	-2727670	3027670	2527670	0	500000	500000	0	0	0	0
Wykonanie 2017	-977540,93	4227670,93	3727670,93	977540,93	500000	0	0	0	0	0
2018	-5950130	6150130	2750130	2550130	200000	0	3200000	3200000	0	0
2019	640000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	640000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	640000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	640000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	640000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych	
Wyszczególnienie	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] + [5.1.2] + [5.1.3]	[5.1.1.1]	[5.1.1.1]	[5.1.1.2]	[5.1.1.3]	[5.2]
Wykonanie 2015	400000	400000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	400000	400000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	300000	300000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	300000	300000	0	0	0	0	0
2018	200000	200000	0	0	0	0	0
2019	640000	640000	0	0	0	0	0
2020	640000	640000	0	0	0	0	0
2021	640000	640000	0	0	0	0	0
2022	640000	640000	0	0	0	0	0
2023	640000	640000	0	0	0	0	0

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 obciążeni orzuchodawców

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2015	900000	0	3753070,91	4808686,88
Wykonanie 2016	500000	0	4949887,57	6754572,98
Plan 3 kw. 2017	200000	0	2635140	5662810
Wykonanie 2017	200000	0	3162629,07	7390300
2018	3200000	0	2953428	5903558
2019	2560000	0	3000000	3000000
2020	1920000	0	2940000	2940000
2021	1280000	0	2900000	2900000
2022	640000	0	3000000	3000000
2023	0	0	3000000	3000000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o dopuszczalności		Informacja o spełnieniu	
											Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	9.7.1	9.7.1	9.7.1	9.7.1	9.7.1
Formuła	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) / (1)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) + (5.12) + (5.13) + (5.14) + (5.15) + (5.16) + (5.17) + (5.18) + (5.19)
Wykonanie 2015	3,07%	3,07%	0	3,07%	27,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,72%	2,72%	0	2,72%	32,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	2,11%	2,11%	0	2,11%	17,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,14%	2,14%	0	2,14%	22,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	1,24%	1,24%	0	1,24%	18,00%	25,96%	27,37%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	4,97%	4,97%	0	4,97%	20,98%	22,90%	24,31%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	4,90%	4,90%	0	4,90%	20,56%	18,95%	20,36%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	4,83%	4,83%	0	4,83%	20,28%	19,85%	19,85%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	4,62%	4,62%	0	4,62%	20,69%	20,61%	20,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	4,52%	4,52%	0	4,52%	20,69%	20,51%	20,51%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	z tego:	majątkowe			
Formuła	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0	0	4584682,13	1862889,44	0	0	0	1290639,33	1482285,08	536822,23	
Wykonanie 2016	0	0	4474356,97	1767628,4	0	0	0	320187,61	1509353,72	582909,04	
Plan 3 kw. 2017	0	0	5136288	2641407	0	0	0	4077310	143558	1733000	
Wykonanie 2017	0	0	5100000	2534366	2700000	0	0	3461270	30000	693000	
2018	0	0	5580045	2119838	0	0	0	8896764	94058	1993000	
2019	640000	640000	5500000	2100000	0	0	0	2000000	2000000	360000	
2020	640000	640000	5500000	2100000	0	0	0	1000000	1300000	0	
2021	640000	640000	5500000	2100000	0	0	0	1260000	1000000	0	
2022	640000	640000	5500000	2100000	0	0	0	1200000	200000	960000	
2023	640000	640000	5500000	2100000	0	0	0	1000000	1000000	1360000	

(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:		Wydaki 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:	
	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	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2015	19522,42	19522,42	19522,42	282930,96	282930,96	282930,96	33060,12	29493,35	33060,12			
Wykonanie 2016	3387,42	3387,42	3387,42	9019,19	9019,19	9019,19	0	0	0			
Plan 3 kw. 2017	6580	6580	6580	513058	513058	466000	0	0	0			
Wykonanie 2017	6580	6580	6580	0	0	0	0	0	0			
2018	0	0	0	1659264	1659264	471000	0	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zamarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	WYDATKI NA WYKONANIE									
	Wydaki 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:		Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		WYDATKI NA WYKONANIE	
	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 2015	124437,5	105771,88	124437,5	22232,39	22232,39	0	0	0	0	
Wykonanie 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2017	818328	513058	744270	305270	278270	278270	278270	278270	0	
Wykonanie 2017	744270	466000	744270	278270	278270	278270	278270	278270	0	
2018	1900822	1188264	0	712558	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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.







\* Informacja o spełnieniu wskaznika 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie 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, informacje 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 wykraczała 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 przychodowe.

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

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

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2018-2021, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2015 – 2016.

Rok 2017 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z nieprzekazaniem dotacji Powiatowi Bielskiemu (droga Krywiatycze), mniejszym zaawansowaniem prac przy realizacji inwestycji dwuletnich w roku 2017 oraz oszczędnościami przy realizacji wydatków budżetowych.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2018 przyjęte zostały na podstawie obowiązujących stawek podatku od nieruchomości, podatku leśnego oraz rolnego. Wysokość wydatków ma ścisły związek z planem dochodów, przychodów i rozchodów budżetu. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2017 rok (wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 500.000 zł, nadwyżka wynosi 3.727.670,93 zł, prognozowane dochody wyniosą 14.466.460 zł, rozchody wynoszą 300.000 zł, zaś prognozowane wydatki ogółem wyniosą 15.444.000,93 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 200.000 zł oraz nadwyżka w kwocie 2.750.130 zł. Nadwyżka w wysokości 200.000 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego, natomiast na pokrycie planowanego deficytu w 2018 roku w kwocie 5.950.130 zł, przeznacza się wolne środki w kwocie 200.000 zł, nadwyżkę w kwocie 2.550.130 zł oraz kredyt długoterminowy w kwocie 3.200.000 zł.

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.

Szacuje się, że dochody budżetu gminy na 2018 rok wyniosą 16.407.612 zł, w tym: dochody majątkowe – 2.080.264 zł, dochody bieżące 14.327.348 zł, natomiast planowane wydatki wynoszą 22.357.742 zł, w tym: wydatki majątkowe 10.983.822 zł, zaś wydatki bieżące 11.373.920 zł. W 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyt na pokrycie deficytu w kwocie 3.200.000 zł. Planowana spłata nastąpi w pięciu równych ratach po 640.000 zł, poczynając od 2019 roku (spłata 2019 rok – 2023 rok).

W latach 2019 – 2023 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego.

Wyjaśnienie wielkości ujętych w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolumnie

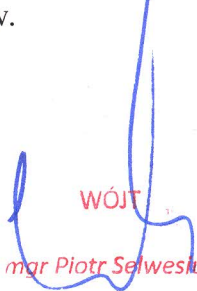


11.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego zostały ujęte kwoty wydatków na funkcjonowanie rady gminy (rozdział 75022) oraz na funkcjonowanie urzędu gminy (rozdział 75023).

Nadwyżka budżetowa planowana od 2019 roku przeznaczona zostanie na spłatę kredytu planowanego do pobrania w 2018.

Do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, nie załączają się załącznika w sprawie przedsięwzięć, gdyż nie przewiduje się realizację wieloletnich zadań, programów.

Gwarancji oraz poręczeń Gmina Orla nie udzielała.

  
WÓJT  
mgr Piotr Selweśluk