

**UCHWAŁA NR III/15/18**  
**RADY GMINY ORLA**  
z dnia 28 grudnia 2018 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2019 – 2022 wraz z  
prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432), 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 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2245, poz. 2345) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Orla na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXV/179/17 Rady Gminy Orla z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orla na lata 2018 – 2023, zmieniona uchwałą Nr XXVII/193/18 Rady Gminy Orla z dnia 30 marca 2018 r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Grzegorz Warchol*  
**Grzegorz Warchol**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup> Załącznik Nr 1

**do uchwały Nr III/15/18 Rady Gminy Orla  
z dnia 28 grudnia 2018 roku**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:															
		Dochody bieżące	w tym:					w tym:									
			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					
Lp	1																
Formuła	[1..1]+[1..2]																
Wykonanie 2016	15 302 617,31	15 017 068,99	1 083 506,00	533,50	8 229 849,49	6 382 859,09	2 245 303,00	2 788 273,16	285 548,32	74 929,13	210 619,19						
Wykonanie 2017	15 252 796,55	15 207 185,12	1 212 104,00	58 096,31	7 290 369,52	5 487 038,33	2 163 431,00	3 126 651,59	45 611,43	35 211,44	10 399,99						
Plan 3 kw. 2018	16 327 812,00	14 658 548,00	1 151 826,00	5 000,00	7 474 895,00	5 720 000,00	1 991 088,00	2 821 481,00	1 669 264,00	0,00	1 669 264,00						
Wykonanie 2018	14 845 829,00	13 949 457,00	1 151 826,00	5 000,00	7 200 000,00	5 500 000,00	1 991 088,00	2 821 481,00	896 372,00	8 100,00	888 272,00						
2019	14 835 243,00	14 102 239,00	1 357 701,00	10 000,00	7 472 100,00	5 720 000,00	1 985 902,00	2 416 056,00	733 004,00	0,00	733 004,00						
2020	14 400 000,00	14 400 000,00	1 300 000,00	10 000,00	7 800 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00						
2021	14 400 000,00	14 400 000,00	1 300 000,00	10 000,00	7 800 000,00	6 000 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00						
2022	14 500 000,00	14 500 000,00	1 300 000,00	10 000,00	8 000 000,00	6 300 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00						
2023	14 500 000,00	14 500 000,00	1 300 000,00	10 000,00	8 000 000,00	6 300 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00	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	z tego:							Wydatki majątkowe	
		w tym:								
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
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			
Lp	2									2.2
Formula	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	12 479 631,79	10 067 181,42	0,00	0,00	0,00	16 593,89	16 593,89	0,00	0,00	2 412 450,37
Wykonanie 2017	14 404 445,82	11 090 113,25	0,00	0,00	0,00	8 714,94	8 714,94	0,00	0,00	3 314 332,57
Plan 3 kw. 2018	24 103 833,00	12 286 369,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	11 817 464,00
Wykonanie 2018	21 681 850,00	11 481 850,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	10 200 000,00
2019	15 135 243,00	11 936 906,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 198 337,00
2020	13 760 000,00	11 960 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2021	13 760 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 760 000,00
2022	13 860 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 860 000,00
2023	13 860 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 860 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	na pokrycie deficytu budżetu
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 2016	2 822 985,52	1 804 685,41	904 685,41	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	848 350,73	4 227 670,93	3 727 670,93	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	-7 776 021,00	7 976 021,00	4 576 021,00	4 376 021,00	200 000,00	200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	-6 836 021,00	7 976 021,00	4 576 021,00	4 376 021,00	200 000,00	200 000,00	3 200 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00		
2019	-300 000,00	940 000,00	0,00	0,00	940 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	640 000,00	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		

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	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			z tego:		
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	5.1.1.1	5.1.1.2	
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.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2016	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	640 000,00	640 000,00	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (12.1) - (21.2b)
Wykonanie 2016	500 000,00	0,00	4 949 887,57	6 754 572,98
Wykonanie 2017	200 000,00	0,00	4 117 071,87	8 344 742,80
Plan 3 kw. 2018	3 200 000,00	0,00	2 372 179,00	7 148 200,00
Wykonanie 2018	3 200 000,00	0,00	2 467 607,00	7 243 628,00
2019	2 560 000,00	0,00	2 165 333,00	3 105 333,00
2020	1 920 000,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00
2021	1 280 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2022	640 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2023	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę 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 związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
		9.1 $(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	9.2 $(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) / (1) + (5.1.1)$	9.3	9.4 $(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.1) + (5.1.1)$	9.5 $(1.1) - (15.1.1) + (1.2) - (2.1.2) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) - (15.1.1)$	9.6 Średnia z trzech poprzednich lat	9.6.1 Średnia z trzech poprzednich lat	9.7 [9.6] - [9.4]
Wykonanie 2016		2,72%	2,72%	0	2,72%	32,84%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017		2,02%	2,02%	0	2,02%	27,22%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018		1,29%	1,29%	0	1,29%	14,53%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018		1,40%	1,40%	0	1,40%	16,68%	0,00%	TAK	TAK
2019		4,85%	4,85%	0	4,85%	14,60%	24,86%	TAK	TAK
2020		4,86%	4,86%	0	4,86%	16,94%	18,78%	TAK	TAK
2021		4,79%	4,79%	0	4,79%	16,67%	15,36%	TAK	TAK
2022		4,62%	4,62%	0	4,62%	17,24%	16,07%	TAK	TAK
2023		4,52%	4,52%	0	4,52%	17,24%	16,95%	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 i przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							bieżące	majątkowe				
10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6				
Wykonanie 2016	0,00				0,00	0,00	320 187,61	1 509 353,72	582 909,04			
Wykonanie 2017	0,00			1 776 543,80	0,00	1 776 543,80	2 583 914,53	24 148,80	706 269,24			
Plan 3 kw. 2018	0,00			0,00	0,00	0,00	9 403 764,00	257 500,00	2 156 200,00			
Wykonanie 2018	0,00			0,00	0,00	0,00	7 914 300,00	180 000,00	2 105 700,00			
2019	0,00			0,00	0,00	0,00	3 080 337,00	100 000,00	18 000,00			
2020	640 000,00	640 000,00		0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	800 000,00	0,00			
2021	640 000,00	640 000,00		0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	0,00			
2022	640 000,00	640 000,00		0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	200 000,00	0,00			
2023	640 000,00	640 000,00		0,00	0,00	0,00	860 000,00	1 000 000,00	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:		Wydatki 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	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	
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 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
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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	1 659 264,00	1 659 264,00	1 659 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	888 272,00	888 272,00	888 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	115 025,00	115 025,00	0,00	733 004,00	733 004,00	733 004,00	127 025,00	115 025,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		12.7.1			
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 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	743 370,73	470 668,75	743 370,73	272 701,98	272 701,98	272 701,98	272 701,98	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2018	1 957 864,00	1 188 264,00	1 957 864,00	769 600,00	769 600,00	769 600,00	769 600,00	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2018	752 950,00	510 507,00	752 950,00	242 443,00	242 443,00	242 443,00	242 443,00	0	0	0	0	0	0	0
2019	1 122 602,00	685 946,00	1 122 602,00	448 656,00	436 656,00	436 656,00	436 656,00	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	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.



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	Spłaty 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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środków na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2016	400 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	300 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2018	200 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2018	200 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

\* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). 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 podstap 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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

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 2019-2023, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2016 – 2017.

Rok 2018 został przedstawiony na podstawie przewidywanego wykonania budżetu. Przewidywane wykonanie wydatków zmniejszyło się w stosunku do planu w związku z częściową realizacją budowy instalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych na terenie gminy Orla (część zadania planowane jest do realizacji w 2019 r.), z brakiem realizacji inwestycji budowa drogi w miejscowości Malinniki oraz oszczędnościami przy realizacji wydatków budżetowych.

Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2019 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 2018 rok (wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 200.000 zł, nadwyżka wynosi 4.576.021, zrealizowane dochody wyniosą 14.845.829 zł, rozchody wynoszą 200.000 zł, zaś zrealizowane wydatki ogółem wyniosą 21.681.850 zł oraz planowany kredyt długoterminowy w kwocie 3.200.000 zł) wynika, że na koniec roku pozostaną wolne środki w wysokości 940.000 zł. Wolne środki w kwocie 640.000 zł przeznacza się na spłatę rat kapitałowych kredytu długoterminowego, natomiast 300.000 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu w 2019 rok.

W 2018 roku planuje się zaciągnięcie kredytu 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 nastąpi ze środków budżetowych.

Szacuje się, że dochody budżetu gminy na 2019 rok wyniosą 14.835.243 zł, w tym: dochody majątkowe – 733.004 zł, dochody bieżące 14.102.239 zł, natomiast planowane wydatki wynoszą 15.135.243 zł, w tym: wydatki majątkowe 3.198.337 zł, zaś wydatki bieżące 11.936.906 zł. Wolne środki w kwocie 300.000 zł przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu w 2019 rok.

W latach 2020 – 2023 planuje się, że zarówno dochody jak i wydatki będą ulegały tylko nieznacznym zwiększeniom w stosunku do roku poprzedniego.

Nadwyżka budżetowa planowana od 2020 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Grzegorz Warchoł*  
Grzegorz Warchoł