

**UCHWAŁA NR X/77/24**  
**RADY MIEJSKIEJ W ORZYSZU**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz  
na lata 2025 - 2036**

Na podstawie 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 2024 r. poz. 1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz.1465)

**Rada Miejska uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025 –2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2036 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 3.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 4.** 1. Upoważnia Burmistrza Orzysza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia Burmistrza Orzysza 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.

**§ 5.** 1. Upoważnia Burmistrza Orzysza do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Orzysza.

**§ 7.** Traci moc Uchwała Nr LXIX/530/23 z dnia 28 grudnia 2023 r. z późn. zm., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz na lata 2024– 2036 .

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. roku.

Przewodnicząca Rady

**Anna Pilarczyk**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr X/77/24 Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	45 121 152,40	39 470 896,89	4 692 262,00	64 837,42	8 409 740,00	14 303 456,21	12 000 601,26	8 183 201,63	5 650 255,51	754 394,68	0,00
Wykonanie 2019	47 089 568,78	44 593 290,26	5 283 649,00	74 067,70	9 030 001,00	16 034 177,35	14 135 901,34	9 639 599,52	2 496 278,52	1 183 811,90	1 312 466,62
Wykonanie 2020	50 206 938,25	45 415 586,61	4 924 009,00	76 385,24	8 963 365,00	17 422 370,87	14 029 456,50	9 479 609,36	4 791 351,64	1 514 434,71	3 276 916,93
Wykonanie 2021	53 826 872,16	47 273 264,63	5 674 968,00	92 974,56	8 985 872,00	17 079 018,86	14 843 238,65	9 662 527,38	6 553 607,53	2 899 048,49	3 654 559,04
Wykonanie 2022	62 638 518,19	53 563 927,08	7 767 802,57	101 920,22	9 627 140,00	17 707 623,63	18 359 440,66	12 212 120,29	9 074 591,11	3 721 592,10	5 352 990,01
Wykonanie 2023	51 699 637,93	46 143 465,56	6 633 836,00	142 569,00	10 274 949,00	11 452 568,94	11 115 441,23	11 115 441,23	5 556 172,37	1 737 988,95	3 818 183,42
Plan 3 kw. 2024	88 110 261,00	53 633 855,79	5 960 021,00	158 327,00	14 151 417,93	14 191 705,23	19 172 384,63	12 965 240,00	34 476 405,21	2 000 000,00	32 476 405,21
Wykonanie 2024	89 580 864,06	55 104 458,85	5 960 021,00	158 327,00	14 151 417,93	14 861 535,09	19 263 040,67	13 665 240,00	34 476 405,21	2 000 000,00	32 476 405,21
2025	129 793 771,00	59 299 904,42	20 179 249,16	37 679,63	6 812 356,60	11 061 746,67	21 208 872,36	13 880 000,00	70 493 866,58	2 500 000,00	67 993 866,58
2026	82 896 408,00	63 138 201,00	20 804 805,00	38 847,00	7 023 539,00	11 404 660,00	23 866 350,00	16 310 000,00	19 758 207,00	500 000,00	19 258 207,00
2027	69 779 942,00	64 779 942,00	21 345 730,00	39 857,00	7 206 151,00	11 701 181,00	24 487 023,00	16 734 060,00	5 000 000,00	500 000,00	4 500 000,00
2028	71 047 239,00	67 047 239,00	22 092 831,00	41 252,00	7 272 662,00	12 110 722,00	25 529 772,00	17 319 752,00	4 000 000,00	400 000,00	3 600 000,00
2029	73 393 892,00	69 393 892,00	22 866 080,00	42 695,00	7 527 051,00	12 534 597,00	26 423 469,00	17 925 943,00	4 000 000,00	400 000,00	3 600 000,00
2030	76 622 678,00	71 822 678,00	23 666 393,00	44 190,00	7 790 497,00	12 973 307,00	27 348 291,00	18 553 351,00	4 800 000,00	400 000,00	4 400 000,00
2031	79 336 471,00	74 336 471,00	24 494 717,00	45 736,00	8 063 164,00	13 427 372,00	28 305 482,00	19 202 718,00	5 000 000,00	300 000,00	4 700 000,00

2032	80 938 247,00	76 938 247,00	25 352 032,00	47 337,00	8 345 374,00	13 897 330,00	29 296 174,00	19 874 813,00	4 000 000,00	200 000,00	3 800 000,00
2033	83 131 085,00	79 631 085,00	26 239 353,00	48 994,00	8 637 462,00	14 383 736,00	30 321 540,00	20 570 431,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2034	85 418 172,00	82 418 172,00	27 157 730,00	50 709,00	8 939 773,00	14 887 166,00	31 082 794,00	21 290 396,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2035	88 302 808,00	85 302 808,00	28 108 251,00	52 484,00	9 252 665,00	15 408 216,00	32 481 192,00	22 035 559,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2036	90 788 406,00	88 288 406,00	29 092 040,00	54 321,00	9 576 508,00	15 947 503,00	33 618 033,00	22 806 803,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	50 459 769,06	37 895 961,61	0,00	0,00	0,00	145 781,17	0,00	0,00	0,00	12 563 807,45	0,00	0,00
Wykonanie 2019	43 717 885,17	40 980 971,78	0,00	0,00	0,00	220 361,14	0,00	0,00	0,00	2 736 913,39	0,00	0,00
Wykonanie 2020	45 223 198,14	42 179 160,64	0,00	0,00	0,00	132 022,10	0,00	0,00	0,00	3 044 037,50	0,00	0,00
Wykonanie 2021	52 036 770,52	44 151 619,82	0,00	0,00	0,00	118 470,12	0,00	0,00	0,00	7 885 150,70	0,00	0,00
Wykonanie 2022	57 564 756,58	47 794 921,06	0,00	0,00	0,00	277 933,97	0,00	0,00	0,00	9 769 835,52	0,00	0,00
Wykonanie 2023	57 312 908,42	45 961 484,87	0,00	0,00	0,00	291 661,90	0,00	0,00	0,00	11 351 423,55	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	96 232 494,82	56 690 215,11	0,00	0,00	0,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	39 542 279,71	0,00	0,00
Wykonanie 2024	95 430 949,38	55 793 771,45	0,00	0,00	0,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	39 637 177,93	1 198 160,00	1 198 160,00
2025	134 813 819,00	60 068 328,48	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	74 745 490,52	433 840,00	433 840,00
2026	81 858 908,00	61 930 442,00	0,00	0,00	0,00	453 000,00	0,00	0,00	0,00	19 928 466,00	0,00	0,00
2027	68 697 842,00	63 540 633,00	0,00	0,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	5 157 209,00	0,00	0,00
2028	69 965 139,00	65 764 555,00	0,00	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 584,00	0,00	0,00
2029	72 311 792,00	68 066 314,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	4 245 478,00	0,00	0,00
2030	75 540 578,00	70 448 634,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	5 091 944,00	0,00	0,00
2031	78 254 371,00	72 914 336,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	5 340 035,00	0,00	0,00
2032	79 856 147,00	75 466 337,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 389 810,00	0,00	0,00
2033	82 111 485,00	78 107 658,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 003 827,00	0,00	0,00
2034	84 398 572,00	80 841 426,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 557 146,00	0,00	0,00
2035	87 283 208,00	83 670 875,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 612 333,00	0,00	0,00
2036	89 768 806,00	86 599 355,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 169 451,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-5 338 616,66	0,00	6 495 990,65	4 300 000,00	3 142 626,01	0,00	0,00	2 195 990,65	2 195 990,65
Wykonanie 2019	3 371 683,61	0,00	189 931,42	0,00	0,00	0,00	0,00	189 931,42	0,00
Wykonanie 2020	4 983 740,11	0,00	404 873,96	0,00	0,00	71 683,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 790 101,64	0,00	3 538 734,58	0,00	0,00	3 386 034,58	2 113 394,58	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 073 761,61	0,00	2 167 041,82	0,00	0,00	2 167 041,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-5 613 270,49	0,00	9 857 798,82	4 300 000,00	4 300 000,00	5 324 798,82	1 294 586,75	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-8 122 233,82	0,00	9 415 823,82	3 546 962,00	3 546 962,00	4 640 861,82	4 461 271,82	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 850 085,32	0,00	9 493 675,32	3 546 000,00	3 546 000,00	4 719 675,32	4 540 082,32	0,00	0,00
2025	-5 020 048,00	0,00	6 357 548,00	3 800 000,00	3 800 000,00	2 557 548,00	1 220 048,00	0,00	0,00
2026	1 037 500,00	1 037 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 082 100,00	1 082 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 082 100,00	1 082 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 082 100,00	1 082 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 082 100,00	1 082 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 082 100,00	1 082 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 082 100,00	1 082 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 019 600,00	1 019 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 019 600,00	1 019 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 019 600,00	1 019 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 019 600,00	1 019 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.



Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 373,99	1 157 373,99	1 157 373,99	1 157 373,99	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 340,00	1 262 640,00	1 262 640,00	1 262 640,00	0,00
Wykonanie 2020	333 190,00	0,00	0,00	0,00	1 232 640,00	1 232 640,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	152 700,00	152 700,00	0,00	0,00	1 272 640,00	1 272 640,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 640,00	1 272 640,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	233 000,00	0,00	0,00	0,00	2 398 490,00	1 284 490,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 228 000,00	114 000,00	0,00	0,00	1 293 590,00	1 293 590,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 228 000,00	114 000,00	0,00	0,00	3 643 590,00	1 293 590,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 500,00	1 337 500,00	537 500,00	0,00	537 500,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 500,00	1 037 500,00	537 500,00	0,00	537 500,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 100,00	1 082 100,00	996 515,00	0,00	996 515,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 100,00	1 082 100,00	996 515,00	0,00	996 515,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 100,00	1 082 100,00	996 515,00	0,00	996 515,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 100,00	1 082 100,00	996 515,00	0,00	996 515,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 100,00	1 082 100,00	996 515,00	0,00	996 515,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 100,00	1 082 100,00	996 515,00	0,00	996 515,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 600,00	1 019 600,00	720 052,50	0,00	720 052,50
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 600,00	1 019 600,00	720 052,50	0,00	720 052,50
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 600,00	1 019 600,00	720 052,50	0,00	720 052,50
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 600,00	1 019 600,00	720 052,20	0,00	720 052,20

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 916 640,00	0,00	1 574 935,28	3 770 925,93	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	768 700,00	7 654 000,00	0,00	3 612 318,48	3 802 249,90	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 421 360,00	0,00	3 236 425,97	3 308 109,93	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 148 720,00	0,00	3 121 644,81	6 507 679,39	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	233 000,00	3 876 080,00	0,00	5 769 006,02	7 936 047,84	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	1 114 000,00	6 893 590,00	0,00	181 980,69	5 739 779,51	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 146 962,00	0,00	-3 056 359,32	2 812 502,50	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	2 350 000,00	9 146 000,00	0,00	-689 312,60	5 258 362,72	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 608 500,00	0,00	-768 424,06	1 789 123,94	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 571 000,00	0,00	1 207 759,00	1 207 759,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 488 900,00	0,00	1 239 309,00	1 239 309,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 406 800,00	0,00	1 282 684,00	1 282 684,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 324 700,00	0,00	1 327 578,00	1 327 578,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 242 600,00	0,00	1 374 044,00	1 374 044,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 160 500,00	0,00	1 422 135,00	1 422 135,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 078 400,00	0,00	1 471 910,00	1 471 910,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 058 800,00	0,00	1 523 427,00	1 523 427,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 039 200,00	0,00	1 576 746,00	1 576 746,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 019 600,00	0,00	1 631 933,00	1 631 933,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 051,00	1 689 051,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	10,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	18,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,31%	x	x	x	x
2025	2,65%	0,44%	13,96%	14,83%	TAK	TAK
2026	1,84%	3,21%	12,52%	13,39%	TAK	TAK
2027	0,87%	3,05%	10,30%	11,18%	TAK	TAK
2028	0,70%	2,88%	8,25%	9,13%	TAK	TAK
2029	0,55%	2,73%	5,78%	6,65%	TAK	TAK
2030	0,40%	2,59%	2,37%	3,25%	TAK	TAK
2031	0,26%	2,45%	1,87%	2,74%	TAK	TAK
2032	0,22%	2,41%	2,48%	2,48%	TAK	TAK
2033	0,52%	2,40%	2,76%	2,76%	TAK	TAK
2034	0,49%	2,38%	2,64%	2,64%	TAK	TAK
2035	0,46%	2,36%	2,55%	2,55%	TAK	TAK
2036	0,43%	2,35%	2,47%	2,47%	TAK	TAK

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr X/77/24 Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia 30 grudnia 2024 r.  
Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				110 797 210,11	73 862 092,61	22 728 278,00	3 734 091,00	0,00	100 625 300,25
1.a	- wydatki bieżące				12 202 040,11	4 689 132,47	3 556 278,00	3 734 091,00	0,00	12 280 340,11
1.b	- wydatki majątkowe				98 595 170,00	69 172 960,14	19 172 000,00	0,00	0,00	88 344 960,14
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				38 251 280,11	19 291 228,02	16 172 000,00	0,00	0,00	35 685 766,66
1.1.1	- wydatki bieżące				1 294 740,11	1 072 201,47	0,00	0,00	0,00	1 294 740,11
1.1.1.1	Chcę znaczy mogę- szkolenie podnoszące kompetencje mieszkańców gminy Orzysz - Podniesienie kompetencji mieszkańców gminy Orzysz	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	464 220,00	328 970,00	0,00	0,00	0,00	464 220,00
1.1.1.2	ZS Dabrówka w działaniu -	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	169 936,70	169 936,70	0,00	0,00	0,00	169 936,70
1.1.1.3	Tworzenie mostów kulturowych : litewsko-polska współpraca w rzeźbie i sztuce ludowej - Zwiększenie roli kultury i zrównoważonego rozwoju, turystyka w rozwoju gospodarczym , włączenie społeczne i innowacje społeczne	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	254 424,41	228 164,27	0,00	0,00	0,00	254 424,41
1.1.1.4	Rozwój transgranicznej srebrnej gospodarki - Budowanie wzajemnego zaufania w szczególności poprzez zachecanie do działań międzyludzkich	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	122 830,00	91 515,50	0,00	0,00	0,00	122 830,00
1.1.1.5	Wyzwanie dla transgranicznego aktywnego stylu życia - Budowanie wzajemnego zaufania w szczególności poprzez zachęcanie do działań międzyludzkich	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	283 329,00	253 615,00	0,00	0,00	0,00	283 329,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				36 956 540,00	18 219 026,55	16 172 000,00	0,00	0,00	34 391 026,55
1.1.2.1	Budowa punktów MOK na jeziorach w gminie Orzysz - Ochrona bioróżnorodności	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	3 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Nowe Guty - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	3 811 680,00	1 246 166,55	0,00	0,00	0,00	1 246 166,55
1.1.2.3	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.4	Wyzwanie dla transgranicznego aktywnego stylu życia - Budowanie wzajemnego zaufania w szczególności poprzez zachęcanie do działań międzyludzkich	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	64 107,00	64 107,00	0,00	0,00	0,00	64 107,00
1.1.2.5	Rozwój transgranicznej srebrnej gospodarki - Budowanie wzajemnego zaufania w szczególności poprzez zachecanie do działań międzyludzkich	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	36 753,00	36 753,00	0,00	0,00	0,00	36 753,00
1.1.2.6	Budowa przystani żeglarskiej w Okartowie - Rozwój infastruktury turystycznej i poprawa atrakcyjności nabrzeża	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	18 400 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	18 400 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności pub - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	2 444 000,00	1 222 000,00	1 222 000,00	0,00	0,00	2 444 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.8	Przebudowa budynku ZSZP w Dąbrowce wraz wykonaniem instalacji OZE - Zastosowanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	4 500 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.1.2.9	Zagospodarowanie terenu przy Muzeum Wojska Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu - kubelkowe rejsowanie - Rozwój szlaków turystycznych	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				72 545 930,00	54 570 864,59	6 556 278,00	3 734 091,00	0,00	64 939 533,59
1.3.1	- wydatki bieżące				10 907 300,00	3 616 931,00	3 556 278,00	3 734 091,00	0,00	10 985 600,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego miasta i gminy Orzysz - Uporządkowanie polityki przestrzennej gminy	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	258 300,00
1.3.1.2	Tubliczny transport zbiorowy - Wykluczenie komunikacyjne	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2027	10 677 300,00	3 386 931,00	3 556 278,00	3 734 091,00	0,00	10 677 300,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego PSZOK Orzysz - Realizacja zadania w dziedzinie gospodarki odpadami	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 638 630,00	50 953 933,59	3 000 000,00	0,00	0,00	53 953 933,59
1.3.2.1	Modernizacja Oczyszczalni ścieków w miejscowości Mikosze w gminie Orzysz - Modernizacja oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	10 658 970,00	5 427 556,14	0,00	0,00	0,00	5 427 556,14
1.3.2.2	Rozbudowa i budowa dróg gminnych i powiatowych w Orzyszu w ciągu od stacji kolejowej ( punkt ładunkowy Orzysz)do OSP WL Orzysz - Rozbudowa i budowa dróg gminnych i powiatowych	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	36 270 000,00	36 151 920,00	0,00	0,00	0,00	36 151 920,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej popegerowskiej w m.Szwajkówek oraz przebudowa u. Leśnej w Orzyszu - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	1 922 000,00	1 300 631,77	0,00	0,00	0,00	1 300 631,77
1.3.2.4	Przebudowa drogi na ul.Mazurskiej w Orzyszu - Poprawa infrastruktury drogowej i poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	1 738 100,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00
1.3.2.5	Budowa tężni solankowej wraz z wyposażeniem, zagospodarowaniem terenu oraz urządzeniami budowlanymi niezbędnymi do korzystania z obiektów w Orzyszu - Rozwój infrastruktury poprawiającej zdrowotną jakość życia mieszkańców oraz rozwój turystyczny gminy	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2025	4 649 560,00	3 058 825,68	0,00	0,00	0,00	3 058 825,68
1.3.2.6	Przebudowa drogi Dąbrowka - Chmielewo - etap II - Poprawa stanu dróg w gminie	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	6 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.7	Modernizacja boiska Orlik w Orzyszu - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników oraz jakości użytkowania oraz poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025- 2036**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Orzysz została sporządzona na lata 2025 – 2036 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Wykaz przedsięwzięć bieżących i przedsięwzięć inwestycyjnych obejmuje okres 2025-2028,

**Dochody bieżące** na rok 2025 przyjęto do WPF na podstawie planowanego wykonania roku 2024 oraz na podstawie informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej, informacji od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Krajowego Biura Wyborczego o wstępnych kwotach dotacji.

**Dochody majątkowe** – dotyczą planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i mienia Gminy Orzysz, dotacji na realizację przedsięwzięć współfinansowanych z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej.

Szacując dochody majątkowe zachowano regułę ostrożności przyjmując dane ze stanowisk merytorycznych oraz bazując na danych historycznych.

### **Wydatki bieżące:**

Wydatki bieżące w roku 2025 ustalono kwotowo, przyjmując wydatki na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2024 z uwzględnieniem informacji od jednostek organizacyjnych i stanowisk merytorycznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kredytów oraz planowanych do emisji obligacji komunalnych.

### **Wydatki majątkowe:**

Wykazane wielkości wydatków majątkowych obejmują limit wydatków wykazanych w załączniku nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć Gminy Orzysz w latach 2025-2028” oraz wydatków majątkowych jednorocznych w poszczególnych latach.

### **Spłata i obsługa długu:**

Wielkości przedstawione zawierają spłatę rat kredytów oraz planowany w poszczególnych latach wykup obligacji komunalnych według harmonogramów wynikających z zawartych umów.

### **Informacja o długu:**



Kwota długu wykazana jest na koniec każdego roku i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów umów kredytowych oraz planowanych do zaciągnięcia wykupu obligacji komunalnych .

Poziom zadłużenia Gminy prognozowany jest w wysokości 11 608 500,00 zł na koniec roku 2025 Sytuacja finansowa może ulec zmianie po rozliczeniu roku 2024 oraz oszczędnościach po przetargach zaplanowanych do realizacji inwestycji, pozyskaniu alternatywnych źródeł dofinansowania inwestycji oraz wprowadzanych zmian budżetowych w trakcie roku 2025

### **Przychody**

W roku 2025 wystąpiły przychody w wysokości 6 357 548,00 zł, co oznacza że planuje się zaciągnięcie zobowiązania z tytułu emisji obligacji komunalnych na kwotę w wysokości 3 800 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne. Wprowadzono środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 2 349 506,10 zł oraz przychody pochodzące z rozliczenia środków określonych w art 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 208 041,90.

Rozchody zaplanowano w wysokości 1 337 500,00 zł.