

**Zarządzenie Nr 292/15  
Burmistrza Orzysza  
z dnia 12 listopada 2015 r.**

**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 - 2027.**

Na podstawie art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminy (jt. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515. ) oraz art. 230, art. 238, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885.) zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami do niniejszego zarządzenia i objaśnieniami.

**§ 2**

Opracowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2015 r. :

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania.
- 2) Radzie Miejskiej, celem podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2016r.

**§ 4**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Orzysza

  
Zbigniew Włodkowski

**Uchwała Rady Miejskiej w Orzyszu Nr .....  
z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz**

**na lata 2016 – 2027**

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 2013 r. poz. 885 ) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594)

**Rada Miejska uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2016 –2027, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 3**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2027, 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:

- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 4) 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 III/11/14 z dnia 29 grudnia 2014 r. , w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz na lata 2015 – 2026

**§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r. roku.

Przewodniczący Rady

Adam Myka

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia .....  
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 - 2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
							Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:	
																z podatku od nieruchomości	
Lp																	
Formula	[1..1]+[1.2]																
2016	32 736 305,00	28 907 252,00	3 869 713,00	40 000,00	10 335 901,00	8 093 049,00	8 193 846,00	4 703 270,00	3 829 053,00	1 005 388,00			0,00				
2017	35 912 514,59	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	7 597 882,59	972 000,00			0,00				
2018	36 186 221,63	28 314 635,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	7 871 586,63	972 000,00			0,00				
2019	33 832 805,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	5 518 173,00	972 000,00			0,00				
2020	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2021	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2022	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2023	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2024	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2025	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2026	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			0,00				
2027	29 286 632,00	28 314 632,00	3 820 068,00	52 638,00	11 335 901,00	9 192 901,00	8 017 118,00	4 128 432,00	972 000,00	972 000,00			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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			w tym:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłaty przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>a</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto 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 zaciągniętych na wkład krajowy <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>		
Lp	2	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	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2016	33 533 828,44	27 782 645,01	0,00	0,00	0,00	253 386,00	253 386,00	0,00	0,00	5 751 183,43		
2017	33 766 124,59	26 028 124,59	0,00	0,00	0,00	250 400,00	250 400,00	0,00	0,00	7 738 000,00		
2018	35 028 847,64	26 534 640,60	0,00	0,00	0,00	247 300,00	247 300,00	0,00	0,00	8 494 207,04		
2019	32 754 577,97	26 897 466,43	0,00	0,00	0,00	247 300,00	247 300,00	0,00	0,00	5 857 111,54		
2020	28 458 404,97	26 822 151,36	0,00	0,00	0,00	245 200,00	245 200,00	0,00	0,00	1 636 253,61		
2021	28 557 350,66	26 784 643,59	0,00	0,00	0,00	243 100,00	243 100,00	0,00	0,00	1 772 707,07		
2022	28 557 350,65	26 784 643,59	0,00	0,00	0,00	243 100,00	243 100,00	0,00	0,00	1 772 707,06		
2023	28 557 350,65	26 853 905,90	0,00	0,00	0,00	220 200,00	220 200,00	0,00	0,00	1 703 444,75		
2024	28 463 691,81	27 171 818,31	0,00	0,00	0,00	151 617,62	151 617,62	0,00	0,00	1 291 873,50		
2025	28 680 759,80	27 171 818,31	0,00	0,00	0,00	100 238,00	100 238,00	0,00	0,00	1 508 941,49		
2026	28 895 690,34	27 171 818,31	0,00	0,00	0,00	50 123,00	50 123,00	0,00	0,00	1 723 872,03		
2027	29 088 740,71	27 171 818,31	0,00	0,00	0,00	20 115,00	20 115,00	0,00	0,00	1 916 922,40		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:			
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1			4.3
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]											
2016	-797 523,44	1 978 913,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 913,44	797 523,44	0,00	0,00	0,00		
2017	2 146 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 157 373,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 078 227,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	828 227,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	729 281,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	729 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	729 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	822 940,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	605 872,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	390 941,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	197 891,29	0,00	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 x	z tego:						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów x wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 ust. 6)		
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	1 181 390,00	1 181 390,00	1 181 390,00	1 181 390,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 146 390,00	2 146 390,00	1 181 390,00	1 181 390,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 157 373,99	1 157 373,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 078 227,03	1 078 227,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	828 227,03	828 227,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	729 281,34	729 281,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	729 281,35	729 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	729 281,35	729 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	822 940,19	822 940,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	605 872,20	605 872,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	390 941,66	390 941,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	197 891,29	197 891,29	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> 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] - [2.1.2])
2016	9 415 707,43	0,00	1 124 606,99	1 124 606,99
2017	7 269 317,43	0,00	2 286 507,41	2 286 507,41
2018	6 111 943,44	0,00	1 779 994,40	1 779 994,40
2019	5 033 716,41	0,00	1 417 165,57	1 417 165,57
2020	4 205 489,38	0,00	1 492 480,64	1 492 480,64
2021	3 476 208,04	0,00	1 529 988,41	1 529 988,41
2022	2 746 926,69	0,00	1 529 988,41	1 529 988,41
2023	2 017 645,34	0,00	1 460 726,10	1 460 726,10
2024	1 194 705,15	0,00	1 142 813,69	1 142 813,69
2025	588 832,95	0,00	1 142 813,69	1 142 813,69
2026	197 891,29	0,00	1 142 813,69	1 142 813,69
2027	0,00	0,00	1 142 813,69	1 142 813,69

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszanie wydatków bieżących, zgodnie z art. 38 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	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
10.1	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	13 635 765,35	3 753 603,24	2 220 000,00	0,00	2 220 000,00	0,00	5 571 183,43	180 000,00
2017	2 146 390,00	2 146 390,00	13 635 765,35	3 767 888,00	7 738 000,00	0,00	7 738 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 157 373,99	1 157 373,99	13 635 765,35	3 767 888,00	8 494 207,04	0,00	8 494 207,04	0,00	0,00	0,00
2019	1 078 227,03	1 078 227,03	0,00	0,00	4 083 500,00	0,00	4 083 500,00	0,00	0,00	0,00
2020	828 227,03	828 227,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	729 281,34	729 281,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	729 281,35	729 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	729 281,35	729 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	822 940,19	822 940,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	605 872,20	605 872,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	390 941,66	390 941,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	197 891,29	197 891,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 <sup>15)</sup>	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:	w tym:	
		w tym:  finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2015 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania, do którego co najmniej 60% środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia ..... kwoty w zł

## Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej i rocznej prognozie finansowej										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 586 700,04	2 220 000,00	7 738 000,00	8 494 207,04	4 083 500,00	28 754 775,04
1.a	- wydatki bieżące				625 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 207,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 960 893,04	2 220 000,00	7 738 000,00	8 494 207,04	4 083 500,00	28 102 568,04
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:				11 280 960,04	1 600 000,00	3 050 000,00	3 705 707,04	1 200 000,00	11 307 360,04
1.1.1	- wydatki bieżące				625 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 207,00
1.1.1.1	Modernizacja i rozbudowa systemu informacji turystycznej w Orzyszu - Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej	Urząd Miejski w Orzyszu	2011	2016	15 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 675,00
1.1.1.2	Orzysż w drodze do integracji - Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2013	2016	610 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 532,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 655 153,04	1 600 000,00	3 050 000,00	3 705 707,04	1 200 000,00	10 655 153,04
1.1.2.1	Budowa dróg gminnych w obrębie zabudowy jednorodzinnej poniższych zadań: 1. ulice Klonowa, Kwiatowa, i Słoneczna. 2. ul. Zacisze i Słowackiego. 3. ul. Wilkinowa, Jaśminowa. 4. ul. Słowackiego. 5. 1-go Maja - budowa dróg gminnych	Urząd Miejski w Orzyszu	2015	2026	7 955 153,04	1 500 000,00	2 500 000,00	2 855 707,04	0,00	7 955 153,04
1.1.2.2	Wykonanie projektu i budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Okartowo - poprawa warunków życia mieszkańców Okartowa	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2019	700 000,00	50 000,00	200 000,00	250 000,00	200 000,00	700 000,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie Parku przy ulicy Leśnej oraz budowa Amfiteatru - Zagospodarowanie terenu przy plaży miejskiej w Orzyszu	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2019	2 000 000,00	50 000,00	350 000,00	600 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
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				17 305 740,00	620 000,00	4 688 000,00	4 788 500,00	2 883 500,00	17 447 415,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 305 740,00	620 000,00	4 688 000,00	4 788 500,00	2 883 500,00	17 447 415,00
1.3.2.1	Budowa boiska lekkoatletycznego wraz z bieżnią okólną - Poprawa zaplecza technicznego do ćwiczeń młodzieży szkolnej	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2019	1 200 000,00	50 000,00	383 000,00	383 500,00	383 500,00	1 200 000,00
1.3.2.2	Budowa Domu Pomocy Społecznej - Poprawa życia samotnych osób starszych potrzebujących opieki	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2019	2 500 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji deszczowej w zlewni ulicy Słowackiego w Orzyszu - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2018	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	Budowa świetlic pawilonowych na terenach wiejskich gminy - Zapewnienie rozwoju kultury na terenach wiejskich	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2018	600 000,00	240 000,00	240 000,00	120 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Przebudowa nawierzchni drogowej na ulicy Wierzbńskiej - przebudowa drogi	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2018	1 500 000,00	50 000,00	715 000,00	735 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.6	Remont i adaptacja budynku przy ulicy Rynek na potrzeby Orzyskiego Centrum Kultury - Zapewnienie mieszkańcom zaplecza kulturalnego	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2020	9 000 000,00	200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	9 000 000,00
1.3.2.7	Wpłata Gminy Orzysz na realizację inwestycji - Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Spytkowie k/Gizycka - ochrona środowiska przyrodniczego	Urząd Miejski w Orzyszu	2011	2016	1 525 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 415,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.8	Wykonanie projektu budowa miasteczka ruchu drogowego - Opracowanie miasteczka ruchu drogowego - nauka jazdy	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2018	400 000,00	50 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie terenu przy Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej - Zagospodarowanie terenu Muzeum	Urząd Miejski w Orzyszu	2016	2018	500 000,00	30 000,00	200 000,00	270 000,00	0,00	500 000,00



**Objaśnienia  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2016 - 2027**

**I. Dochody budżetu w latach 2016 - 2026**

Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej założono:

Podstawa wyliczenia wskaźników do prognozy finansowej w latach posłużyły zebrane dane historyczne wykonania dochodów budżetowych latach 2012, 2013 i wykonanie dochodów w 2014 r. Przewidywane wykonanie dochodów budżetu z roku 2015 posłużyły jako dane podstawowe tj. 100% .

**2. Wskaźniki prognozowanych dochodów bieżących w latach**

2016 / 2015    wskaźnik 100,0 %

2017 / 2016    wskaźnik 109,7 %

2018 / 2017    wskaźnik 100,8 %

2019 / 2018    wskaźnik 93,5 %

2020 / 2019    wskaźnik 86,6 %

2021 / 2020    wskaźnik 100,0 %

2022 / 2021    wskaźnik 100,0 %

2023 / 2022    wskaźnik 100,0 %

2024/ 2023    wskaźnik 100,0 %

2025/2024    wskaźnik 100,0 %

2026/2025    wskaźnik 100,0 %

2027/2026    wskaźnik 100,0 %

3. Przy opracowaniu założeń do Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto również pod uwagę wskaźnik PKB 3,8 % w skali kraju, ale również skalę bezrobocia na terenie gminy w ostatnich latach, ponieważ utrzymuje się ono prawie nie zmienione i jest jednym z najwyższych w powiecie Piskim. Uwzględniono również plany odzyskania zaległości podatkowych zahipotekowanych.

Do planowania dochodów z tytułu podatków i opłat założono:

- 1) podatek rolny – zaplanowano na poziomie 98,71 % w stosunku do wykonania w 2015r.
- 2) podatek leśny zaplanowano na poziomie 89,82 % przewidywanego wykonania w 2015 r.
- 3) podatek od nieruchomości - zaplanowano na poziomie 88,04 % przewidywanego wykonania w 2015 r.
- 4) pozostałe podatki i opłaty przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r.
- 5) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów,
- 6) dochody z majątku gminy zaplanowano zgodnie z planowanymi zadaniami gospodarki gruntami i nieruchomościami na 2016 rok.

W 2016 roku Gminie Orzysz zgodnie z ustawą o dochodach gmin należy się część wyrównawcza subwencji ogólnej którą uwzględniono w projekcie i jest to kwota 1.904.070,00 zł zwiększyła się o 5,38 % w stosunku do roku 2015, jest to kwota 97.146,00 zł . Część oświatowa subwencji ogólnej zaplanowana jest kwocie 5.973.034,00 zł, która pokryje planowane wydatki w oświacie w 57,29 % wydatków bieżących. Subwencja równoważąca zaplanowana jest w kwocie 316.742,00 zł i mniejsza jest o kwotę 21.696,00 zł w stosunku do roku 2015. Udziały Gminy Orzysz w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych wynoszą 3.869.713,00 zł i jest większa od przewidywanych wpływów w 2015 r. o 1,30 % i jest to kwota 49.645,00 zł.

## **II. Wydatki budżetu w latach 2016 – 2026**

Podstawa wyliczenia wskaźników do prognozy finansowej w latach posłużyły zebrane dane historyczne wykonania wydatków budżetowych latach 2013, 2014 i przewidywane wykonanie wydatków w 2015 r. Wykonanie wydatków budżetu z roku 2015 posłużyły jako dane podstawowe tj. 100% .

1. W okresie 2015r. wykonanie wydatków bieżących budżetu kształtowało się:

2016 / 2015	wskaźnik 90,6 %
2017 / 2016	wskaźnik 100,7 %
2018 / 2017	wskaźnik 103,8 %
2019 / 2018	wskaźnik 93,35 %
2020 / 2019	wskaźnik 86,9 %

2021 / 2020    wskaźnik 100,4 %  
2022 / 2021    wskaźnik 100,0 %  
2023 / 2022    wskaźnik 100,0 %  
2024/2023    wskaźnik    99,7 %  
2025/2024    wskaźnik 100,8 %  
2026/2025    wskaźnik 100,8 %  
2027/2026    wskaźnik 100,7 %.

2. Wieloletnia Prognoza finansowa wydatków budżetu gminy w następnych latach  
uwzględnia zmiany przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ) , przeanalizowano wydatki budżetowe na rok 2016 i lata następne uwzględniając zasady ostrożności i celowości wydatków. Przy tworzeniu prognozy wydatków budżetu gminy wzięto pod uwagę średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych

W wieloletniej prognozie uwzględniono również działania mające na celu zmniejszenie wydatków stałych obecnej struktury wydatków budżetu gminy, mają one na celu stworzenie warunków dla efektywnego wykorzystania dochodów budżetu gminy do podnoszenia standardów życia mieszkańców. W prognozie uwzględniono również wyłączenia łącznych kwot związanych z rozliczeniami kredytów związanych ze środkami z UE inwestycji planowanych do wykonania.

Wydatki w projekcie budżetu zaplanowano w ogólnej kwocie 33.533.828,44 zł, tj. mniejsze o 9,48 % od przewidywanego wykonania w 2015 r., planowany deficyt budżetu to kwota 797.523,44 zł – planowane wydatki inwestycyjne.

Na 2016 rok wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 27.782.645,01 zł, tj. mniejsze o 12,03 % w porównaniu do przewidywanego wykonania planu na 2015 r. i stanowią 82,85 % ogólnego budżetu, z czego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 13.635.765,35 zł i stanowią 49,08 % wydatków bieżących.