

Zarządzenie Nr 26/11/2022
Burmistrza Orzysza
z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie: Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj. (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634z póź.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz na lata 2023 – 2027 wraz z załącznikami do niniejszego zarządzenia i objaśnieniami


§ 2

Niniejsze zarządzenie przedkłada się :

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania.
- 2) Radzie Miejskiej, celem podjęcia uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Orzysz na lata 2023-2027.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.


Burmistrz Orzysza
Zbigniew Włodkowski

Uchwała Nr.....

Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz

na lata 2023- 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 2022 r. poz. 1634z póź.zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz.559 z póź.zm.)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023 –2027, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 3

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026, 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 XLIV/325/21 z dnia 29 grudnia 2021 r. z póź .zm. , w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz na lata 2022- 2031 .

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. roku.

.....



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/22 Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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	w tym:	z podatku od nieruchomości			
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	z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2.2					
Wykonanie 2016	38 287 216,11	36 639 673,68	3 950 968,00	48 045,71	8 136 236,00	12 366 298,85	12 138 125,12	11 858 915,70	1 647 542,43	1 035 796,92	0,00							
Wykonanie 2017	41 346 326,08	38 832 728,82	4 110 695,00	49 734,41	8 271 447,00	14 048 079,38	12 352 773,03	8 123 677,08	2 513 597,26	2 133 613,18	0,00							
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	0,00							
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	0,00							
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	0,00							
Plan 3 kw. 2022	55 919 253,06	45 022 372,55	4 879 384,00	102 056,00	9 614 468,00	14 520 445,97	14 880 032,03	10 358 915,70	11 896 880,51	2 856 855,00	0,00							
Wykonanie 2022	62 695 083,56	52 595 111,59	6 767 802,57	102 056,00	9 614 468,00	17 392 615,50	18 718 168,93	11 858 915,70	10 099 971,97	3 337 855,00	0,00							
2023	55 449 765,00	39 372 778,21	4 633 836,00	142 569,00	10 307 734,00	6 960 969,64	17 327 669,57	11 383 000,00	16 076 986,79	2 000 000,00	0,00							
2024	55 915 040,00	45 500 000,00	5 100 000,00	160 000,00	10 900 000,00	7 900 000,00	21 440 000,00	12 800 000,00	10 415 040,00	500 000,00	0,00							
2025	50 975 646,00	48 475 646,00	5 500 000,00	180 000,00	11 400 000,00	8 400 000,00	22 995 646,00	13 773 100,00	2 500 000,00	500 000,00	0,00							
2026	49 575 646,00	49 075 646,00	5 700 000,00	200 000,00	11 600 000,00	8 700 000,00	22 875 646,00	15 150 300,00	500 000,00	200 000,00	0,00							
2027	51 500 000,00	51 000 000,00	6 000 000,00	220 000,00	11 900 000,00	9 000 000,00	23 880 000,00	17 000 000,00	500 000,00	200 000,00	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 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.

³⁾ 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:				Wydatki majątkowe x	w tym:				
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:			
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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) x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.2	2.2.1
lp						2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Investycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
Wykonanie 2016	36 876 867,64	35 083 184,52	0,00	0,00	0,00	0,00	201 472,20	0,00	0,00	0,00	1 793 683,12	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	38 279 382,20	36 510 291,84	0,00	0,00	0,00	0,00	188 146,79	0,00	0,00	0,00	1 769 090,36	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	50 459 769,06	37 895 961,61	0,00	0,00	0,00	0,00	145 781,17	0,00	0,00	0,00	12 563 807,45	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	43 717 885,17	40 980 971,78	0,00	0,00	0,00	0,00	220 361,14	0,00	0,00	0,00	2 736 913,39	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	45 223 198,14	42 179 160,64	0,00	0,00	0,00	0,00	132 022,10	0,00	0,00	0,00	3 044 037,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	52 036 770,52	44 151 619,82	0,00	0,00	0,00	0,00	118 470,12	0,00	0,00	0,00	7 885 150,70	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	63 034 234,25	45 906 332,84	0,00	0,00	155 721,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	17 127 901,41	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	60 406 735,82	47 238 948,41	0,00	0,00	0,00	0,00	248 050,57	0,00	0,00	0,00	13 167 787,41	0,00	0,00	0,00	
2023	60 109 693,00	42 218 701,91	0,00	0,00	267 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	17 890 991,09	0,00	0,00	0,00	
2024	54 621 450,00	43 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	11 121 450,00	0,00	0,00	0,00	
2025	49 775 646,00	45 999 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 775 647,00	0,00	0,00	0,00	
2026	48 475 646,00	47 087 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 388 317,00	0,00	0,00	0,00	
2027	50 686 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 686 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		
							na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp		3.1				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2016	1 410 348,47	0,00	0,00	816 940,68	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 940,68	0,00	
Wykonanie 2017	3 066 943,88	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	
Wykonanie 2018	-5 338 616,66	0,00	0,00	6 495 990,65	4 300 000,00	3 142 626,01	0,00	0,00	0,00	2 195 990,65	2 195 990,65	
Wykonanie 2019	3 371 683,61	0,00	0,00	189 931,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 931,42	0,00	
Wykonanie 2020	4 983 740,11	0,00	0,00	404 873,96	0,00	0,00	0,00	71 683,96	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 790 101,64	0,00	0,00	3 538 734,58	0,00	0,00	0,00	3 386 034,58	2 113 394,58	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-6 114 981,19	0,00	0,00	7 387 621,19	2 913 854,00	2 913 854,00	2 913 854,00	4 473 767,19	3 201 127,19	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 288 347,74	0,00	0,00	3 116 552,63	0,00	0,00	0,00	3 116 552,63	0,00	0,00	0,00	
2023	-4 659 928,00	0,00	0,00	5 942 418,00	1 814 000,00	1 814 000,00	1 814 000,00	4 128 418,00	2 845 928,00	0,00	0,00	
2024	1 293 590,00	1 293 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	814 000,00	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczanie 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.

	z tego:				z tego:						
	Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	z tego:			
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 181 390,00	1 181 390,00	1 181 390,00	1 181 390,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 390,00	1 581 390,00	1 581 390,00	1 581 390,00	0,00		
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		
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	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	5 404 900,37	1 272 640,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 490,00	1 282 490,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 490,00	1 282 490,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 590,00	1 293 590,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
					814 000,00	814 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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 x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Łp	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 355 403,99	0,00	1 556 489,16	1 673 429,84		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 774 013,99	0,00	2 322 436,98	3 062 436,98		
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		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 789 934,00	0,00	-883 960,29	3 589 806,90		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	4 132 260,37	3 876 080,00	0,00	5 356 163,18	8 472 715,81		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 407 590,00	0,00	-2 845 923,70	1 282 494,30		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 114 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 914 000,00	0,00	2 475 647,00	2 475 647,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	814 000,00	0,00	1 988 317,00	1 988 317,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		

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. 228 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,77%	6,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,51%	24,99%	x	x	x	x
2023	4,82%	-7,80%	-1,62%	14,92%	17,55%	TAK	TAK
2024	4,19%	6,06%	7,39%	13,05%	15,67%	TAK	TAK
2025	3,49%	6,68%	x	11,37%	14,00%	TAK	TAK
2026	3,10%	5,30%	x	5,68%	8,29%	TAK	TAK
2027	2,18%	5,00%	x	4,35%	6,96%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	w tym:		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	220 320,10	220 320,10	220 320,10	0,00	0,00	0,00	307 611,10	307 611,10	307 611,10
Wykonanie 2018	317 410,85	317 410,85	317 410,85	3 372 104,61	3 372 104,61	3 372 104,61	490 532,01	490 532,01	490 532,01
Wykonanie 2019	396 784,35	396 784,35	396 784,35	1 055 161,24	1 055 161,24	1 055 161,24	718 834,54	728 834,54	396 784,35
Wykonanie 2020	563 536,47	563 536,47	563 536,47	1 068 613,10	1 068 613,10	1 068 613,10	316 533,35	551 527,52	316 533,50
Wykonanie 2021	482 917,80	449 520,90	482 917,80	2 367 058,34	2 367 758,34	2 367 058,34	531 345,66	531 345,66	482 917,80
Plan 3 kw. 2022	613 568,00	613 568,00	613 568,00	4 064 251,67	4 064 251,67	4 064 251,67	468 351,67	468 351,67	468 831,67
Wykonanie 2022	613 568,00	613 568,00	613 568,00	4 064 251,67	4 064 251,67	4 064 251,67	468 351,67	468 351,67	468 831,67
2023	190 356,64	190 356,64	190 356,64	2 504 386,79	2 504 386,79	2 504 386,79	229 622,00	229 622,00	229 622,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	345 500,00	0,00	345 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	463 101,65	236 525,00	226 576,65	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	6 344 751,34	6 344 751,34	6 344 751,34	2 554 071,28	104 339,21	2 449 732,07	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	440 229,20	440 229,20	264 308,37	1 528 464,64	686 684,73	841 779,91	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 123 126,96	1 123 126,96	1 123 126,96	5 285 476,65	754 178,76	4 531 297,89	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	3 586 510,75	3 586 510,75	2 367 058,34	7 374 559,31	531 345,66	6 843 213,65	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	5 784 251,53	5 784 251,53	5 784 251,53	7 837 184,53	94 208,47	7 742 976,06	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	5 784 251,53	5 784 251,53	5 784 251,53	8 327 057,73	83 081,67	8 243 976,06	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	4 205 391,58	4 205 391,58	4 205 391,58	15 922 813,68	259 622,00	15 663 191,68	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 226 440,00	0,00	0,00	11 221 440,00	100 000,00	11 121 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	Lp	10.6	Wydatki zmniejszające dług x	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
								w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x							
								spłata zobowiązań zaciągniętych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x							w tym:	
																	dokonywana w formie wydatku bieżącego x

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pominięte wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie. Niezgodność we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. W pozycji oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr/22 Rady Miejskiej w Orzyszu z dnia 2022 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				30 381 744,60	15 922 813,58	11 221 440,00	3 000 000,00	0,00	30 144 253,58
1.b	- wydatki majątkowe				377 100,00	259 622,00	100 000,00	0,00	0,00	359 622,00
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:				30 004 644,60	15 663 191,58	11 121 440,00	3 000 000,00	0,00	29 784 631,58
1.1.1	- wydatki bieżące				5 688 774,60	4 261 813,58	1 226 440,00	0,00	0,00	5 488 253,58
1.1.1.1	Edukacja w szkołach podstawowych kluczem do sukcesu - Poprawa nauczania w zakresie ICT, języków obcych, poprawa jakości organizowania zajęć sportowych	Urząd Miejski w Orzyszu	2022	2023	247 100,00	229 622,00	0,00	0,00	0,00	229 622,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	„Mazurska Pętla Rowerowa/Etap I” - Stworzenie zintegrowanego szlaku rowerowego wokół Wielkich Jezior Mazurskich	Urząd Miejski w Orzyszu	2017	2024	5 421 674,60	4 032 191,58	1 226 440,00	0,00	0,00	5 258 631,58
1.1.2.8	Miasteczko Ruchu Drogowego -	Urząd Miejski w Orzyszu	2022	2023	1 938 374,60	1 695 830,58	84 501,00	0,00	0,00	1 780 331,58
1.1.2.9	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ublisk -	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2024	543 300,00	538 300,00	0,00	0,00	0,00	538 300,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2024	2 940 000,00	1 798 061,00	1 141 939,00	0,00	0,00	2 940 000,00
1.2.1	- wydatki bieżące					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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 712 970,00	11 661 000,00	9 995 000,00	3 000 000,00	0,00	24 656 000,00
1.3.1.1	Zmiana Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Miasta i Gminy Orzysz - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2024	130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.11	Modernizacja Oczyszczalni ścieków w miejscowości Mikosze w gminie Orzysz - Modernizacja oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Orzyszu	2022	2025	24 582 970,00	11 631 000,00	9 895 000,00	3 000 000,00	0,00	24 526 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej ul.Mazurskiej w Orzyszu wraz z budową infrastruktury technicznej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Orzyszu	2022	2024	10 573 970,00	4 026 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	0,00	10 526 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej Dziubielskiej - Suchy Róg- etap II - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Orzyszu	2022	2024	4 505 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej ul.Ogrodowa w Orzyszu - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2024	3 504 000,00	2 105 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
					6 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00

kwoty w zł

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2023- 2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Orzysz została sporządzona na lata 2023 – 2027 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 2023-2026.

Dochody bieżące na rok 2023 przyjęto do WPF na podstawie planowanego wykonania roku 2022 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 2023 ustalono kwotowo, przyjmując wydatki na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2022 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 2023-2026” oraz wydatków majątkowych jednorocznych w poszczególnych latach.

Splata 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 4 407 590,00 zł na koniec roku 2023. Sytuacja finansowa może ulec zmianie po rozliczeniu roku 2022 oraz oszczędnościach po przetargach zaplanowanych do realizacji inwestycji, pozyskaniu alternatywnych źródeł dofinansowania inwestycji oraz wprowadzanych zmian budżetowych w trakcie roku 2023.

Przychody

W roku 2023 wystąpiły przychody w wysokości 5 942 418,00 zł, co oznacza że planuje się zaciągnięcie

zobowiązania z tytułu emisji obligacji komunalnych na kwotę w wysokości 1 814 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne . Wprowadzono środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 2 846 076,00 zł oraz wprowadzono przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych zasadach w wysokości 1 232 342,00 zł .Rozchody zaplanowano w wysokości 1 282 490,00 zł.

