

Acceptuje
BURMISTRZ ORZYSZA
mgr Zbigniew Włodkowski

RADA MIEJSKA W ORZYSZU
W PŁYŃĘŁO

UCHWAŁA NR XXVI/...../26

Rady Miejskiej w Orzyszu

z dnia 25 marca 2026 r.

Data: 2026-03-10

Łość załączników

Podpis

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz

na lata 2026 - 2039

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z póź. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z póź. zm.) **Rada Miejska uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2026 – 2039, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia do niniejszej uchwały znajdują się z załączniku nr 3.

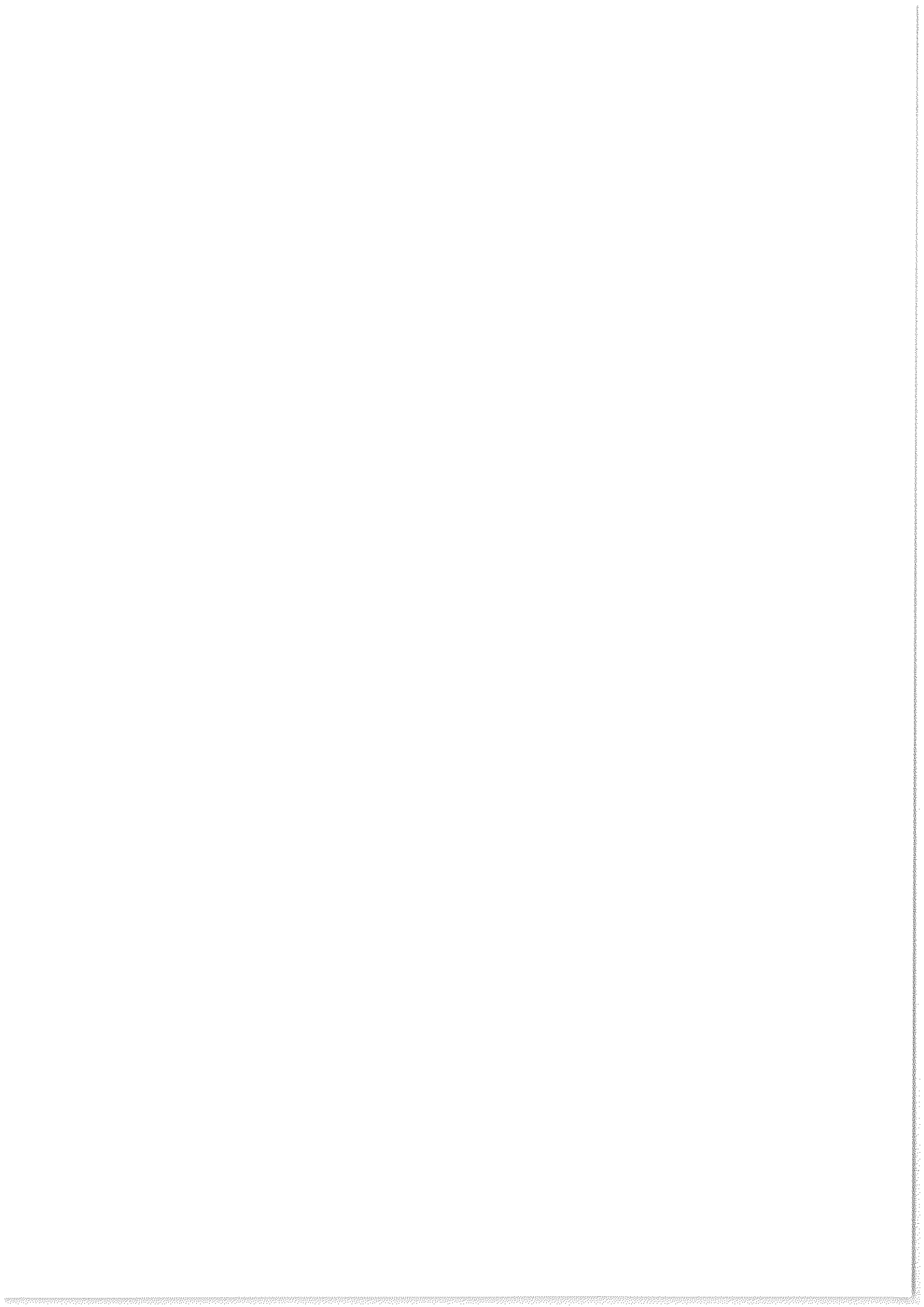
§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Orzysza.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady
Anna Pilarczyk



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVII.../2026
z dnia 2026-03-25
- projekt -

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										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	w tym:		1.2.1	1.2.2	
	Dochody bieżące x	dochody z tytułu utrzymania 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 x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		z sprzedaży majątku x			
Wykonanie 2019	47 089 588,78	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	47 273 264,53	5 674 968,00	92 874,56	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	18 369 440,66	12 212 120,29	9 074 591,11	3 721 592,10	5 352 990,01	
Wykonanie 2023	51 659 637,93	46 143 465,56	6 633 836,00	142 569,00	10 274 949,00	11 452 588,94	11 115 441,23	11 115 441,23	5 556 172,37	1 737 988,95	3 819 183,42	
Wykonanie 2024	79 377 169,65	56 115 424,19	6 636 506,00	158 327,00	15 012 154,00	14 446 433,86	19 862 003,33	13 544 956,46	23 261 745,46	1 993 588,34	21 245 800,06	
Plan 3 kw. 2025	87 216 366,38	63 781 724,53	20 179 249,16	37 679,63	7 686 321,20	14 969 674,56	20 908 799,98	13 929 025,00	23 434 641,85	1 550 000,00	21 884 041,85	
2026	109 552 832,35	63 598 078,55	23 945 198,00	179 402,00	5 895 623,00	10 662 093,13	22 915 762,42	14 418 466,00	45 954 753,80	2 500 000,00	43 454 653,80	
2027	80 837 059,00	66 569 302,00	24 873 554,00	184 784,00	6 072 492,00	11 109 206,00	24 329 266,00	15 263 574,00	14 267 757,00	600 000,00	13 667 757,00	
2028	77 563 422,00	67 563 422,00	25 378 797,00	190 143,00	6 248 594,00	11 225 573,00	24 520 315,00	15 726 798,00	10 600 000,00	500 000,00	9 500 000,00	
2029	75 375 198,00	69 475 198,00	26 106 403,00	198 467,00	6 423 555,00	11 538 889,00	25 206 884,00	16 167 148,00	5 900 000,00	500 000,00	5 400 000,00	
2030	76 730 489,00	71 530 489,00	26 923 817,00	205 745,00	6 596 991,00	11 851 466,00	25 962 470,00	16 603 661,00	5 200 000,00	400 000,00	4 800 000,00	
2031	78 513 752,00	73 413 752,00	27 753 662,00	215 764,00	6 761 916,00	12 147 753,00	26 534 657,00	17 018 753,00	5 100 000,00	400 000,00	4 700 000,00	
2032	80 561 596,00	75 261 596,00	28 310 254,00	220 908,00	6 960 964,00	12 551 447,00	27 198 023,00	17 444 222,00	5 300 000,00	300 000,00	5 000 000,00	

2033	80 879 136,00	77 179 136,00	28 954 010,00	225 181,00	7 154 238,00	12 767 733,00	28 077 974,00	17 880 328,00	3 700 000,00	200 000,00	3 500 000,00
2034	82 235 514,00	79 235 514,00	29 575 360,00	221 586,00	7 281 844,00	13 081 801,00	28 774 923,00	18 327 336,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2035	83 864 902,00	80 864 902,00	30 314 744,00	227 126,00	7 463 890,00	13 508 846,00	29 350 296,00	18 785 519,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2036	85 772 700,00	83 172 700,00	31 272 613,00	234 004,00	7 700 487,00	13 844 067,00	30 121 528,00	19 255 157,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2037	86 589 536,00	84 789 536,00	31 849 428,00	238 624,00	7 841 749,00	14 087 669,00	30 772 066,00	19 736 536,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2038	88 409 276,00	86 909 276,00	32 845 664,00	244 590,00	8 037 793,00	14 439 861,00	31 541 368,00	20 229 949,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2039	90 082 009,00	89 082 009,00	33 461 806,00	250 705,00	8 238 738,00	14 800 658,00	32 329 902,00	20 735 698,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

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. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, winolentia 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 jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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			w tym:		Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1	2.1.1				2.1.2	2.1.2.1
Wykonanie 2019		43 717 885,17	40 880 971,78	0,00	0,00	0,00	0,00	220 361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736 813,39	0,00	0,00	2 211
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	0,00	0,00	3 044 037,60	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	0,00	0,00	7 885 150,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		57 564 766,68	47 794 921,06	0,00	0,00	0,00	0,00	277 933,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 769 835,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		57 312 908,42	45 861 484,87	0,00	0,00	0,00	0,00	291 661,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 351 423,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024		85 028 385,40	54 114 485,95	0,00	0,00	0,00	0,00	442 838,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 913 899,45	1 057 320,95	0,00	1 057 320,95
Plan 3 kw. 2025		89 024 442,19	64 210 888,22	31 863 880,34	0,00	0,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 813 553,97	24 813 553,97	0,00	486 419,00
2026		115 415 933,68	65 044 066,69	33 998 518,17	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 371 866,99	50 371 866,99	0,00	197 872,00
2027		79 732 459,00	64 692 859,95	35 420 861,00	0,00	0,00	0,00	361 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 984,00	15 039 599,05	524 633,05	0,00	0,00
2028		76 183 822,00	65 766 356,00	36 873 116,00	0,00	0,00	0,00	320 978,90	0,00	0,00	0,00	0,00	174 662,00	10 417 486,00	1 277 466,00	0,00	0,00
2029		73 985 598,00	68 658 921,00	38 333 291,00	0,00	0,00	0,00	280 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 122,00	5 406 677,00	1 001 199,00	0,00	0,00
2030		75 350 689,00	70 417 478,00	39 452 623,00	0,00	0,00	0,00	240 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 582,00	4 933 411,00	651 467,00	0,00	0,00
2031		77 134 152,00	72 258 002,00	40 565 187,00	0,00	0,00	0,00	200 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 041,00	4 876 150,00	346 115,00	0,00	0,00
2032		79 181 996,00	74 108 537,00	41 688 560,00	0,00	0,00	0,00	160 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 944,00	5 073 459,00	1 003 649,00	0,00	0,00
2033		80 037 036,00	75 966 692,00	42 747 776,00	0,00	0,00	0,00	132 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 290,00	4 070 344,00	1 517,00	0,00	0,00
2034		81 393 414,00	77 867 956,00	43 837 844,00	0,00	0,00	0,00	116 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 636,00	3 525 448,00	25 448,00	0,00	0,00
2035		83 235 362,00	79 609 183,00	44 938 174,00	0,00	0,00	0,00	100 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 981,00	3 435 119,00	77 119,00	0,00	0,00
2036		85 143 100,00	81 749 755,00	46 034 665,00	0,00	0,00	0,00	84 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,00	3 393 346,00	58 894,00	0,00	0,00
2037		86 314 536,00	83 633 253,00	47 111 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 681 283,00	1 681 283,00	0,00	0,00
2038		88 134 276,00	85 596 882,00	48 162 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 394,00	1 537 394,00	0,00	0,00

2039	89 607 009,00	87 544 154,00	49 173 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262 855,00	1 762 855,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x, 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
Wykonanie 2019	3 371 683,61	1 262 640,00	189 931,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 931,42	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 983 740,11	1 232 640,00	404 873,96	0,00	0,00	0,00	71 683,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 790 101,64	1 272 640,00	3 538 734,58	0,00	0,00	0,00	3 386 034,58	2 113 394,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 073 761,61	1 272 640,00	2 167 041,82	0,00	0,00	0,00	2 167 041,82	0,00	0,00	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	4 300 000,00	5 324 798,82	1 294 586,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 651 215,75	0,00	9 493 675,32	3 546 000,00	3 546 000,00	3 546 000,00	4 719 675,32	1 991 215,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 808 075,81	0,00	3 145 575,81	0,00	0,00	0,00	3 145 575,81	1 808 075,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-5 863 101,33	0,00	7 920 601,33	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 600 601,33	2 563 101,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 104 600,00	1 104 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	842 100,00	842 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	842 100,00	842 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	629 600,00	629 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	629 600,00	629 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

2039	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	------

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymiaganie 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:		
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
									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	
		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 340,00	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		
Wykonanie 2021		152 700,00	152 700,00	0,00	0,00	1 272 640,00	1 272 640,00	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		
Wykonanie 2023		233 000,00	0,00	0,00	0,00	2 398 490,00	1 284 490,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024		1 228 600,00	114 000,00	0,00	0,00	1 293 590,00	1 293 590,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 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		1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	2 057 500,00	1 037 500,00	537 500,00	0,00		537 500,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 600,00	1 104 600,00	892 100,00	0,00		892 100,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 600,00	1 379 600,00	834 231,00	0,00		834 231,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 600,00	1 379 600,00	834 231,00	0,00		834 231,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 600,00	1 379 600,00	834 231,00	0,00		834 231,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 600,00	1 379 600,00	834 231,00	0,00		834 231,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 600,00	1 379 600,00	834 231,00	0,00		834 231,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	842 100,00	842 100,00	192 316,00	0,00		192 316,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	842 100,00	842 100,00	192 316,00	0,00		192 316,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	629 600,00	629 600,00	192 316,00	0,00		192 316,00
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	629 600,00	629 600,00	192 316,00	0,00		192 316,00
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00		0,00
2038		0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00		0,00

2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skoygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		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 *							
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 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	6 507 676,39		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	233 000,00	3 676 080,00	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		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 146 000,00	0,00	2 000 936,24	7 948 613,56		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 808 500,00	0,00	-429 163,69	2 716 412,12		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	11 771 000,00	0,00	-1 445 988,14	3 174 613,19		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 666 400,00	0,00	1 876 442,05	1 876 442,05		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 266 800,00	0,00	1 797 066,00	1 797 066,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 907 200,00	0,00	886 277,00	886 277,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 527 600,00	0,00	1 113 011,00	1 113 011,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 148 000,00	0,00	1 155 750,00	1 155 750,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 768 400,00	0,00	1 153 059,00	1 153 059,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 926 300,00	0,00	1 212 444,00	1 212 444,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 084 200,00	0,00	1 367 548,00	1 367 548,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 454 600,00	0,00	1 064 719,00	1 064 719,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	826 000,00	0,00	1 422 945,00	1 422 945,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	1 156 283,00	1 156 283,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 715 000,00	0,00	1 312 394,00	1 312 394,00		

2039	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 855,00	1 537 855,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	--------------	--------------

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy projektu 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
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		
Wykonanie 2024	0,00%	10,10%	X	X	X	X		
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,75%	X	X	X	X		
2026	2,08%	-0,55%	14,65%	15,49%	TAK	TAK		
2027	0,64%	4,03%	11,94%	12,73%	TAK	TAK		
2028	1,23%	3,76%	10,03%	10,82%	TAK	TAK		
2029	1,19%	2,01%	7,68%	8,48%	TAK	TAK		
2030	1,16%	2,27%	4,17%	4,97%	TAK	TAK		
2031	1,12%	2,21%	3,62%	4,42%	TAK	TAK		
2032	2,09%	2,09%	2,50%	3,29%	TAK	TAK		
2033	1,17%	2,09%	2,26%	2,26%	TAK	TAK		
2034	1,13%	2,24%	2,64%	2,64%	TAK	TAK		
2035	0,76%	1,73%	2,38%	2,38%	TAK	TAK		
2036	0,75%	2,17%	2,09%	2,09%	TAK	TAK		
2037	0,39%	1,64%	2,11%	2,11%	TAK	TAK		
2038	0,38%	1,81%	2,02%	2,02%	TAK	TAK		

2039	0,37%	2,07%	1,97%	1,97%	TAK	TAK
------	-------	-------	-------	-------	-----	-----

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.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

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1
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
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
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	410 438,38
Wykonanie 2022	613 568,00	662 207,54	613 568,00	4 064 251,67	4 064 251,67	4 064 251,67	468 351,67	440 556,47
Wykonanie 2023	318 615,58	318 615,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 116,77
Wykonanie 2024	411 212,50	411 212,50	411 212,50	2 938 990,52	2 938 990,52	2 938 990,52	183 787,40	183 787,40
Plan 3 kw. 2025	1 797 472,69	1 797 472,69	1 797 472,69	2 514 429,10	2 514 429,10	2 514 429,10	1 992 910,11	1 992 910,11
2026	704 938,97	704 938,97	704 938,97	4 284 760,30	4 284 760,30	4 284 760,30	1 260 788,00	1 260 788,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 459,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:							Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących 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 przekształconych 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych				
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 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	2 367 058,94	7 374 559,31	531 345,66	6 843 213,65	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		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	10 379 221,97	327 663,51	10 051 558,46	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	6 677 881,92	6 677 881,92	4 083 722,00	36 505 918,14	3 696 179,94	32 809 738,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	1 530 860,00	1 530 860,00	780 688,00	22 960 884,97	5 650 606,38	17 310 278,59	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 829 035,28	5 829 035,28	4 972 460,30	45 713 070,28	3 699 250,00	42 013 810,28	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	12 011 413,74	0,00	0,00	14 283 344,74	2 271 931,00	12 011 413,74	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	9 140 000,00	0,00	0,00	9 140 000,00	0,00	9 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności 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 zostaną 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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 XXVII./2026
z dnia 2028-03-25
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				76 574 251,78	45 713 070,28	14 283 344,74	9 140 000,00	0,00	69 136 415,02
1.a	- wydatki bieżące				12 649 861,67	3 699 260,00	2 271 931,00	0,00	0,00	5 971 191,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 024 390,11	42 013 810,28	12 011 413,74	9 140 000,00	0,00	63 165 224,02
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:				28 193 658,78	5 849 510,28	12 024 872,74	9 140 000,00	0,00	27 013 383,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 747 741,67	1 260 788,00	13 459,00	0,00	0,00	1 274 247,00
1.1.1.1	Rozwój usług świadczonych w społeczności lokalnej w Gminie Orzysz - Wprowadzenie usług opiekuńczych dla osób starszych i niepełnosprawnych z terenów wiejskich	MIEJSKI OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ORZYSZU	2025	2026	825 475,00	414 237,50	0,00	0,00	0,00	414 237,50
1.1.1.2	Wzmocnienie współpracy, gotowości i zapobiegania pożarom, przy jednoczesnym zachowaniu przyrody, w przypadku spalania produktów naftowych i wycieków wypadków - wzmocnienie współpracy, gotowości i zapobiegania pożarom	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2027	450 684,50	412 333,50	13 459,00	0,00	0,00	425 792,50
1.1.1.3	Erasmus+ "Czas na Europę" - Zrealizowanie mobilności zawodowej oraz wzrost motywacji i samodzielności uczniów Szkoły Branżowej	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IM. MICHAŁA KAJKI W DĄBRÓWCE	2025	2026	201 670,21	201 670,21	0,00	0,00	0,00	201 670,21
1.1.1.4	Erasmus+ "Uczniowie obywatelami Europy" - Przygotowanie strategii komunikowania o wdrażaniu innowacji edukacyjnej oraz wzrost kompetencji komunikacyjnych w języku angielskim	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IM. MICHAŁA KAJKI W DĄBRÓWCE	2025	2026	173 401,96	173 401,96	0,00	0,00	0,00	173 401,96
1.1.1.5	Potrąfię Decydującym - Liderzy z Orzysza - młodzi mogą więcej - wspieranie aktywności i inicjatyw młodzieży w województwie warmińsko - mazurskim	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W ORZYSZU	2025	2026	96 530,00	59 144,83	0,00	0,00	0,00	59 144,83
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 445 917,11	4 587 723,28	12 011 413,74	9 140 000,00	0,00	25 739 136,02
1.1.2.1	Budowa punktów MOK na jeziorach w gminie Orzysz - Ochrona bioróżnorodności	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2027	3 000 000,00	333 333,40	2 536 666,60	0,00	0,00	2 870 000,00
1.1.2.2	Wzmocnienie współpracy, gotowości i zapobiegania pożarom, przy jednoczesnym zachowaniu przyrody, w przypadku spalania produktów naftowych i wycieków wypadków - wzmocnienie współpracy, gotowości i zapobiegania pożarom	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2027	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00
1.1.2.3	Budowa przystani żeglarskiej w Okartowie - Rozwój infrastruktury turystycznej i poprawa atrakcyjności nabraża	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2028	18 420 000,00	473 333,40	8 525 666,60	9 140 000,00	0,00	18 140 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności pub - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2027	2 615 917,11	1 383 355,48	948 080,54	0,00	0,00	2 331 436,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Orzyszu	2023	2026	700 000,00	667 700,00	0,00	0,00	0,00	667 700,00
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:				48 480 593,00	39 854 560,00	2 258 472,00	0,00	0,00	42 123 032,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 902 120,00	2 438 472,00	2 258 472,00	0,00	0,00	4 598 944,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego miasta i gminy Orzysz - Uporządkowanie polityki przestrzennej gminy	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.2	Publiczny transport zbiorowy - Wykluczenie komunikacyjne	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2027	10 722 120,00	2 258 472,00	2 258 472,00	0,00	0,00	4 516 944,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 578 473,00	37 426 088,00	0,00	0,00	0,00	37 426 088,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi Dąbrówka - Chmielewo - etap II - Poprawa stanu dróg w gminie	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	108 473,00	104 168,00	0,00	0,00	0,00	104 168,00
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	2026	36 270 000,00	36 151 920,00	0,00	0,00	0,00	36 151 920,00
1.3.2.3	Modernizacja boliska Orlik w Orzyszu - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników oraz poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Orzyszu	2024	2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji na modernizację oczyszczalni ścieków etap II - gospodarka osadowa - Modernizacja oczyszczalni ścieków etap II	Urząd Miejski w Orzyszu	2025	2026	400 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzysz
na lata 2026-2039**

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z uwagi na zmiany budżetu gminy wynikające z Uchwały Rady Miejskiej Nr XXVI/...../26 z dnia 25 marca 2026 r.

W załączniku Nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego" dokonuje się aktualizacji planu dochodów i wydatków budżetu poprzez wprowadzenie zmian w poszczególnych kategoriach zgodnie z wartościami wynikającymi z aktualnego budżetu gminy.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" dokonuje się aktualizacji limitów finansowych w latach 2026-2029.

Deficyt budżetu w wysokości 5 863 101,33 zł. Przychody w wysokości 7 920 601,33 zł, a rozchody w wysokości 2 057 500,00 zł.

