

UCHWAŁA NR XLVI.304.2023
RADY GMINY MIŁORADZ

z dnia 3 kwietnia 2023 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2023 - 2039

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust 2 pkt 6, 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), Rada Gminy Miłoradz uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2023 – 2039 w treści załącznika do niniejszej uchwały składającego się z:

- a) wieloletniej prognozy finansowej,
- b) wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przyjętych do realizacji w latach 2023 - 2024,
- c) objaśnień przyjętych wartości.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) 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.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Miłoradz do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XLV.302.2023 Rady Gminy Miłoradz z dnia 6 marca 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2023-2039.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy: *Tomasz Żuchowski*

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412.

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 do uchwały Nr XLVI.304.2023

Rady Gminy Miłoradz

z dnia 3 kwietnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	26 371 948,00	16 648 014,00	1 590 665,00	15 070,00	6 371 872,00	2 923 361,00	5 747 046,00	2 192 752,00	9 723 934,00	204 848,00	9 519 086,00	
2024	27 440 000,00	26 650 000,00	1 900 000,00	50 000,00	7 200 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	2 500 000,00	790 000,00	150 000,00	640 000,00	
2025	27 650 000,00	27 550 000,00	2 100 000,00	50 000,00	7 900 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	2 900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	28 550 000,00	28 450 000,00	2 300 000,00	50 000,00	8 600 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	3 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	29 400 000,00	29 350 000,00	2 500 000,00	50 000,00	9 300 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	3 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	30 300 000,00	30 250 000,00	2 700 000,00	50 000,00	10 000 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	4 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	31 200 000,00	31 150 000,00	2 900 000,00	50 000,00	10 700 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	32 100 000,00	32 050 000,00	3 100 000,00	50 000,00	11 400 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	4 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	33 000 000,00	32 950 000,00	3 300 000,00	50 000,00	12 100 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	5 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	33 900 000,00	33 850 000,00	3 500 000,00	50 000,00	12 800 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	5 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	34 800 000,00	34 750 000,00	3 700 000,00	50 000,00	13 500 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	6 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2034	35 700 000,00	35 650 000,00	3 900 000,00	50 000,00	14 200 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	6 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2035	36 600 000,00	36 550 000,00	4 100 000,00	50 000,00	14 900 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	6 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2036	37 500 000,00	37 450 000,00	4 300 000,00	50 000,00	15 600 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	7 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2037	38 400 000,00	38 350 000,00	4 500 000,00	50 000,00	16 300 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	7 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

2038	39 300 000,00	39 250 000,00	4 700 000,00	50 000,00	17 000 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	8 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2039	40 200 000,00	40 150 000,00	4 900 000,00	50 000,00	17 700 000,00	7 000 000,00	10 500 000,00	8 500 000,00	50 000,00	50 000,00	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 jednostki 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	30 840 914,71	17 130 582,71	8 792 818,00	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	13 710 332,00	13 710 332,00	325 000,00
2024	26 188 000,00	17 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 188 000,00	9 188 000,00	0,00
2025	26 860 000,00	18 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	8 360 000,00	8 360 000,00	0,00
2026	28 000 000,00	20 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2027	28 850 000,00	21 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	7 350 000,00	7 350 000,00	0,00
2028	29 800 000,00	23 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00
2029	30 800 000,00	24 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00
2030	31 514 000,00	26 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	5 514 000,00	5 514 000,00	0,00
2031	32 500 000,00	27 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2032	33 100 000,00	29 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00
2033	34 000 000,00	30 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2034	34 700 000,00	32 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2035	35 600 000,00	33 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2036	36 500 000,00	35 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2037	37 400 000,00	36 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2038	38 300 000,00	38 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2039	40 000 000,00	39 500 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 468 966,71	0,00	5 514 966,71	4 800 000,00	4 327 149,00	141 817,71	141 817,71	573 149,00	0,00
2024	1 252 000,00	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	586 000,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		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	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 000,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 000,00	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	586 000,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	11 928 000,00	0,00	-482 568,71	232 398,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 676 000,00	0,00	9 650 000,00	9 650 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 886 000,00	0,00	9 050 000,00	9 050 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 336 000,00	0,00	8 450 000,00	8 450 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 786 000,00	0,00	7 850 000,00	7 850 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 286 000,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 886 000,00	0,00	6 650 000,00	6 650 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	6 050 000,00	6 050 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	5 450 000,00	5 450 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00

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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku 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 roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,19%	-0,91%	0,58%	10,47%	13,38%	TAK	TAK
2024	7,39%	50,13%	50,89%	8,69%	11,60%	TAK	TAK
2025	5,01%	45,21%	x	14,53%	17,44%	TAK	TAK
2026	3,64%	40,47%	x	17,35%	20,43%	TAK	TAK
2027	3,45%	36,11%	x	21,89%	24,97%	TAK	TAK
2028	3,05%	32,09%	x	25,49%	28,57%	TAK	TAK
2029	2,48%	28,36%	x	29,33%	32,41%	TAK	TAK
2030	3,10%	24,91%	x	33,07%	33,07%	TAK	TAK
2031	2,62%	21,70%	x	36,75%	36,75%	TAK	TAK
2032	3,54%	18,62%	x	32,69%	32,69%	TAK	TAK
2033	3,32%	15,75%	x	28,89%	28,89%	TAK	TAK
2034	3,84%	13,09%	x	25,36%	25,36%	TAK	TAK
2035	3,69%	10,63%	x	22,07%	22,07%	TAK	TAK
2036	3,55%	8,31%	x	19,01%	19,01%	TAK	TAK
2037	3,38%	6,09%	x	16,14%	16,14%	TAK	TAK
2038	3,22%	4,00%	x	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2039	0,66%	2,02%	x	10,93%	10,93%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	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 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
2023	0,00	0,00	0,00	653 648,00	653 648,00	653 648,00	22 313,00	22 313,00	22 313,00	
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	
2028	0,00	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	0,00	
2030	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	
2032	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	
2034	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	
2036	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	
2038	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	666 284,00	666 284,00	551 859,00	11 780 048,00	0,00	11 780 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 161 625,00	0,00	2 161 625,00	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
2028	0,00	0,00	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne 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 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 zaciągnąć 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

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)				14 610 279,00	11 780 048,00	2 161 625,00	0,00	0,00	13 941 673,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 610 279,00	11 780 048,00	2 161 625,00	0,00	0,00	13 941 673,00
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:				383 279,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	362 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				383 279,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	362 000,00
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Kajakiem przez Żuławy - zwiększenie turystyki na Żuławach	Urząd Gminy	2016	2023	383 279,00	362 000,00	0,00	0,00	0,00	362 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 227 000,00	11 418 048,00	2 161 625,00	0,00	0,00	13 579 673,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 227 000,00	11 418 048,00	2 161 625,00	0,00	0,00	13 579 673,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół i Przedszkola w Miłoradzu - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2023	5 334 000,00	5 110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 110 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ciągów pieszo-jezdnich na osiedlach byłych PGR oraz ciągów prowadzących do obiektów użyteczności publicznej w Miłoradzu i Kończewicach - poprawa stanu technicznego dróg i chodników	Urząd Gminy	2022	2023	2 628 000,00	2 628 000,00	0,00	0,00	0,00	2 628 000,00
1.3.2.3	Modernizacja 12 przepompowni ścieków oraz montaż instalacji fotowoltaicznej -	Urząd Gminy	2022	2023	1 420 000,00	1 096 673,00	0,00	0,00	0,00	1 096 673,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej na osiedlu w Kończewicach - poprawa stanu technicznego dróg	Urząd Gminy	2022	2024	1 860 000,00	1 069 375,00	790 625,00	0,00	0,00	1 860 000,00
1.3.2.5	Zakup samochodu do ŚDS w Kończewicach -	Urząd Gminy	2022	2023	235 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Miłoradz - poprawa stanu technicznego infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej	URZĄD GMINY	2023	2024	2 750 000,00	1 379 000,00	1 371 000,00	0,00	0,00	2 750 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2023 - 2039

Informacje ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art. 227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miłoradz została poprzedzona analizą finansową poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2020 - 2022 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2023, które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2023-2039.

Prognozę finansową dla Gminy Miłoradz opracowano na okres 2023 - 2039.

Dochody bieżące:

W latach 2023 - 2039 założono, że:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego fizycznych zwiększają się co roku o kwotę w wysokości 200.000zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano od roku 2024 w wysokości 50.000zł,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zwiększą się co roku o kwotę w wysokości 700.000zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące od roku 2024 zaplanowano w wysokości 7.000.000zł,
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano od roku 2024 w wysokości 10.500.000zł.

Dochody majątkowe:

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku tj. wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty oraz sprzedaż mienia komunalnego – działki budowlane, drogi oraz lokale mieszkalne. W latach 2023 – 2024 wykazano dochody majątkowe z tytułu dotacji, na które Gmina Miłoradz otrzymała dofinansowanie, aby zrealizować zadania inwestycyjne.

Wydatki bieżące:

W latach 2024 - 2039 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1.500.000zł co roku.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w latach 2023 – 2039 zaplanowano na tym samym poziomie.

Wydatki majątkowe:

W ramach przedsięwzięć wykazanych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2023 - 2024 wykazano zadania niezbędne do wykonania, które zostały rozpoczęte w roku 2021, 2022 oraz te zadania, na które gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

W latach 2024 - 2039 wykazano możliwości finansowania inwestycji.

Przychody:

Przychody na rok 2023 zaplanowano w wysokości 5.514.966,71zł, w tym:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 141.817,71zł
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 4.800.000zł,
- wolne środki w wysokości 573.149zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody w roku 2023 wynoszą 926.000zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2014 – 2022, w tym:

- WFOŚiGW Gdańsk w wysokości 700.000zł,
- SGB O/Gdynia w wysokości 140.000zł,
- BS O/Szymankowo w wysokości 35.000zł,
- PBS O/Kwidzyn w wysokości 1.000zł,
- NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 50.000zł,

oraz rozchody w wysokości 120.000zł, które dotyczą udzielenia pożyczki zwrotnej dla Stowarzyszenia Młodzi dla Żuław.

W latach 2024 – 2039 spełniony jest art. 242 ustawy o finansach publicznych, który informuje, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową lub wolne środki.

Kwota długu:

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

W latach 2023 – 2039 określono kwotę długu gminy zmniejszającą się odpowiednio o zaplanowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zawarto wszystkie niezbędne dane do obliczenia wskaźnika zadłużenia oraz wskaźnika spłaty zobowiązań.

W latach 2024 – 2039 zaplanowano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest uchwalana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy.

Projekt planu dochodów i wydatków budżetowych na przyszłe lata ma wykazać możliwości inwestycyjne budżetu gminy oraz zdolność kredytową gminy Miłoradz.

Uzasadnienie

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2023 dostosowano kwoty planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, które wynikają z realizacji budżetu.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono inwestycje dotyczącą „Modernizacji infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Miłoradz”, która będzie realizowana w latach 2023-2024 oraz realizacja inwestycji dotycząca projektu „Pomorskie Szlaki Kajakowe – Kajakiem przez Żuławy”.

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Żuchowski