

UCHWAŁA NR LIV.351.2024
RADY GMINY MIŁORADZ

z dnia 19 lutego 2024 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2024 - 2038

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 2023 r. poz. 1270, 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, 572, 1463 i 1688), Rada Gminy Miłoradz uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 – 2038 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 2024 - 2025,
- 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 LIII.346.2023 Rady Gminy Miłoradz z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2024-2038.

§ 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 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

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 LIV.351.2024

Rady Gminy Miłoradz

z dnia 19 lutego 2024 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	
2024	28 676 000,00	20 704 248,00	2 085 440,00	22 122,00	8 973 284,00	2 953 425,00	6 669 977,00	2 366 000,00	7 971 752,00	100 000,00	7 871 752,00	
2025	23 520 000,00	22 230 000,00	2 200 000,00	30 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	1 290 000,00	100 000,00	1 190 000,00	
2026	23 530 000,00	23 430 000,00	2 400 000,00	30 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	24 730 000,00	24 630 000,00	2 600 000,00	30 000,00	10 500 000,00	4 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	25 930 000,00	25 830 000,00	2 800 000,00	30 000,00	11 000 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2029	27 130 000,00	27 030 000,00	3 000 000,00	30 000,00	11 500 000,00	5 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2030	28 280 000,00	28 230 000,00	3 200 000,00	30 000,00	12 000 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	29 480 000,00	29 430 000,00	3 400 000,00	30 000,00	12 500 000,00	6 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	30 680 000,00	30 630 000,00	3 600 000,00	30 000,00	13 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	31 880 000,00	31 830 000,00	3 800 000,00	30 000,00	13 500 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2034	33 080 000,00	33 030 000,00	4 000 000,00	30 000,00	14 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2035	34 280 000,00	34 230 000,00	4 200 000,00	30 000,00	14 500 000,00	8 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2036	35 480 000,00	35 430 000,00	4 400 000,00	30 000,00	15 000 000,00	9 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2037	36 680 000,00	36 630 000,00	4 600 000,00	30 000,00	15 500 000,00	9 500 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2038	37 880 000,00	37 830 000,00	4 800 000,00	30 000,00	16 000 000,00	10 000 000,00	7 000 000,00	2 400 000,00	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
2024	28 786 964,34	18 780 764,34	9 510 354,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 006 200,00	10 006 200,00	0,00
2025	22 730 000,00	20 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00
2026	22 980 000,00	21 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00
2027	24 180 000,00	22 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00
2028	25 430 000,00	23 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00
2029	26 730 000,00	24 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00
2030	27 694 000,00	25 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 694 000,00	2 694 000,00	0,00
2031	28 980 000,00	26 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00	0,00
2032	30 180 000,00	27 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 180 000,00	3 180 000,00	0,00
2033	31 480 000,00	28 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00	0,00
2034	32 580 000,00	29 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00
2035	33 780 000,00	30 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00	0,00
2036	35 082 000,00	31 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 082 000,00	4 082 000,00	0,00
2037	36 180 000,00	32 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 180 000,00	4 180 000,00	0,00
2038	37 380 000,00	33 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 380 000,00	4 380 000,00	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
2024	-110 964,34	0,00	1 447 964,34	1 298 000,00	46 000,00	64 964,34	64 964,34	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	398 000,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	500 000,00	500 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 337 000,00	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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					
	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	7 174 000,00	0,00	1 923 483,66	2 073 448,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 384 000,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 834 000,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 284 000,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 784 000,00	0,00	2 830 000,00	2 830 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 384 000,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 798 000,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 298 000,00	0,00	3 430 000,00	3 430 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 798 000,00	0,00	3 630 000,00	3 630 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 398 000,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 898 000,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 398 000,00	0,00	4 230 000,00	4 230 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 430 000,00	4 430 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	4 630 000,00	4 630 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 830 000,00	4 830 000,00

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
2024	9,31%	13,09%	13,65%	13,07%	13,27%	TAK	TAK
2025	6,09%	13,77%	x	13,60%	13,80%	TAK	TAK
2026	4,48%	14,15%	x	12,15%	12,44%	TAK	TAK
2027	4,22%	14,56%	x	12,93%	13,22%	TAK	TAK
2028	3,74%	14,93%	x	13,45%	13,75%	TAK	TAK
2029	3,07%	15,28%	x	14,84%	15,13%	TAK	TAK
2030	3,67%	15,56%	x	13,63%	13,92%	TAK	TAK
2031	3,05%	15,83%	x	14,48%	14,48%	TAK	TAK
2032	2,88%	16,12%	x	14,87%	14,87%	TAK	TAK
2033	2,30%	16,40%	x	15,20%	15,20%	TAK	TAK
2034	2,52%	16,62%	x	15,53%	15,53%	TAK	TAK
2035	2,33%	16,83%	x	15,82%	15,82%	TAK	TAK
2036	1,77%	17,03%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2037	2,03%	17,25%	x	16,34%	16,34%	TAK	TAK
2038	1,90%	17,46%	x	16,58%	16,58%	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	
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	

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
2024	0,00	0,00	0,00	7 748 000,00	0,00	7 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	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
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

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:						
					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
2024	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 513 518,80	7 748 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	9 548 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 513 518,80	7 748 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	9 548 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				11 513 518,80	7 748 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	9 548 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 513 518,80	7 748 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	9 548 000,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Miłoradz - poprawa stanu technicznego infrastruktury wodnej i kanalizacyjnej	URZĄD GMINY	2023	2024	2 750 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z poprawą efektywności energetycznej w Urzędzie Gminy Miłoradz -	URZĄD GMINY	2023	2025	3 550 000,00	1 750 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 550 000,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury drogowej na osiedlu w Kończewicach - poprawa stanu technicznego dróg	Urząd Gminy	2022	2024	1 860 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ciągów pieszo-jezdnych na osiedlach byłych PGR oraz ciągów prowadzących do obiektów użyteczności publicznej w Miłoradzu i Kończewicach - poprawa stanu technicznego dróg i chodników	Urząd Gminy	2022	2024	2 503 600,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.5	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kończewicach -	URZĄD GMINY	2023	2024	849 918,80	848 000,00	0,00	0,00	0,00	848 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2024 - 2038

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 2017 - 2023 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2024, które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2024-2038.

Prognozę finansową dla Gminy Miłoradz opracowano na okres 2024 - 2038.

Dochody bieżące:

W latach 2024 - 2038 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 2025 w wysokości 30.000zł,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zwiększą się co roku o kwotę w wysokości 500.000zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększają się co roku o kwotę 500.000zł,
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano od roku 2025 w wysokości 7.000.000zł.

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 2024 – 2025 wykazano dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, na które Gmina Miłoradz otrzymała dofinansowanie, aby zrealizować zadania inwestycyjne.

Wydatki bieżące:

W latach 2025 - 2038 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1.000.000zł 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 2024 – 2038 zaplanowano na tym samym poziomie.

Wydatki majątkowe:

W ramach przedsięwzięć wykazanych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2024 - 2025 wykazano zadania niezbędne do wykonania, które zostały rozpoczęte w roku 2022, 2023 oraz te zadania, na które gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

W latach 2025 - 2038 wykazano możliwości finansowania inwestycji.

Przychody:

Przychody na rok 2024 zaplanowano w wysokości 1.447.964,34zł, 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 64.964,34zł,

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.298.000zł,

- przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w wysokości 85.000zł.

Rozchody:

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

Planowane rozchody w roku 2024 wynoszą 1.337.000zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2014 – 2022 w wysokości 1.252.000zł, w tym:

- WFOŚiGW Gdańsk w wysokości 990.000zł,

- BS O/Szymankowo w wysokości 210.000zł,

- PBS O/Kwidzyn w wysokości 2.000zł,

- NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 50.000zł.

oraz rozchody w wysokości 85.000zł, które dotyczą udzielenia pożyczki zwrotnej dla Stowarzyszenia Młodzi dla Żuław.

W latach 2024 – 2038 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 2024 – 2038 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 – 2038 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 2024 dostosowano kwoty planu dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów, które wynikają z realizacji budżetu.

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Żuchowski