

UCHWAŁA NR XL.271.2022
RADY GMINY MIŁORADZ

z dnia 5 września 2022 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2022 - 2036

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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747 i 1768) , art. 18 ust 2 pkt 6,10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.¹⁾), Rada Gminy Miłoradz uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2036 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 2022 - 2023,
- 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. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Wójta do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXIX.265.2022 Rady Gminy Miłoradz z dnia 25 lipca 2022 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2022-2036.

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

Przewodniczący Rady Gminy: *Tomasz Żuchowski*

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692 i 1733.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

1) Jednostka na lata 2022-2025, składowa z art. 243 (nowe: R.3, R.3.1, R.4 i R.4.1) została obliczona według danych z dnia 7 kwietnia 2022 r.

Załącznik do uchwały Nr XL.271.2022

Rady Gminy Miłoradz

z dnia 5 września 2022 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 ^{x3)}	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
2022	23 754 775,46	19 653 050,46	1 631 011,00	9 201,00	6 022 136,00	6 380 343,46	5 610 359,00	1 936 015,00	4 101 725,00	247 000,00	3 854 725,00
2023	27 326 000,00	20 000 000,00	1 800 000,00	10 000,00	6 460 000,00	6 000 000,00	5 730 000,00	1 900 000,00	7 326 000,00	200 000,00	7 126 000,00
2024	21 210 000,00	21 060 000,00	1 850 000,00	10 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	6 200 000,00	2 050 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2025	22 210 000,00	22 110 000,00	1 900 000,00	10 000,00	7 600 000,00	6 000 000,00	6 600 000,00	2 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	23 260 000,00	23 160 000,00	1 950 000,00	10 000,00	8 200 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	2 350 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	24 260 000,00	24 210 000,00	2 000 000,00	10 000,00	8 800 000,00	6 000 000,00	7 400 000,00	2 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	25 310 000,00	25 260 000,00	2 050 000,00	10 000,00	9 400 000,00	6 000 000,00	7 800 000,00	2 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	26 360 000,00	26 310 000,00	2 100 000,00	10 000,00	10 000 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	2 800 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	27 410 000,00	27 360 000,00	2 150 000,00	10 000,00	10 600 000,00	6 000 000,00	8 600 000,00	2 900 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	28 460 000,00	28 410 000,00	2 200 000,00	10 000,00	11 200 000,00	6 000 000,00	9 000 000,00	3 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	29 510 000,00	29 460 000,00	2 250 000,00	10 000,00	11 800 000,00	6 000 000,00	9 400 000,00	3 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	30 560 000,00	30 510 000,00	2 300 000,00	10 000,00	12 400 000,00	6 000 000,00	9 800 000,00	3 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	31 610 000,00	31 560 000,00	2 350 000,00	10 000,00	13 000 000,00	6 000 000,00	10 200 000,00	3 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	32 660 000,00	32 610 000,00	2 400 000,00	10 000,00	13 600 000,00	6 000 000,00	10 600 000,00	3 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	33 710 000,00	33 660 000,00	2 450 000,00	10 000,00	14 200 000,00	6 000 000,00	11 000 000,00	3 600 000,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto polegające 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 polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto polegające 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	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	
2022	27 992 365,66	19 957 451,66	8 546 265,62	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	8 034 914,00	7 689 914,00	345 000,00	
2023	26 400 000,00	17 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	
2024	19 958 000,00	18 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 958 000,00	1 958 000,00	0,00	
2025	21 420 000,00	19 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00	0,00	
2026	22 710 000,00	20 200 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	
2027	23 710 000,00	21 400 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	0,00	
2028	24 810 000,00	22 700 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	
2029	25 960 000,00	24 000 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	
2030	26 824 000,00	25 400 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	1 424 000,00	1 424 000,00	0,00	
2031	27 960 000,00	26 900 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	
2032	29 010 000,00	28 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	
2033	30 085 000,00	29 985 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2034	31 110 000,00	31 010 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2035	32 160 000,00	32 060 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2036	33 610 000,00	33 510 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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
2022	-4 237 590,20	0,00	4 937 590,20	3 375 000,00	2 840 385,93	1 397 204,27	1 397 204,27	165 385,93	0,00
2023	926 000,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	475 000,00	475 000,00	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	100 000,00	100 000,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	z tego:		
								kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	926 000,00	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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^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 ¹⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 129 000,00	0,00	-304 401,20	1 258 189,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 203 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 951 000,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 161 000,00	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 611 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 061 000,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 561 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 161 000,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 575 000,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 075 000,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 575 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	525 000,00	525 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 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
2022	7,08%	2,26%	4,12%	10,96%	10,97%	TAK	TAK
2023	9,47%	24,29%	25,71%	10,47%	10,48%	TAK	TAK
2024	10,97%	22,97%	23,97%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2025	7,39%	21,79%	x	14,28%	14,28%	TAK	TAK
2026	5,54%	19,58%	x	13,58%	13,73%	TAK	TAK
2027	5,11%	17,52%	x	15,14%	15,29%	TAK	TAK
2028	4,41%	15,11%	x	16,08%	16,23%	TAK	TAK
2029	3,55%	12,95%	x	17,65%	17,65%	TAK	TAK
2030	4,02%	10,45%	x	19,17%	19,17%	TAK	TAK
2031	3,08%	7,59%	x	17,20%	17,20%	TAK	TAK
2032	2,77%	4,73%	x	15,00%	15,00%	TAK	TAK
2033	2,41%	2,61%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2034	2,23%	2,43%	x	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2035	2,07%	2,25%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2036	0,47%	0,65%	x	6,14%	6,14%	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:		Wydutki 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2022	800 531,00	800 531,00	785 440,00	895 443,00	895 443,00	895 443,00	1 164 781,07	1 164 781,07	1 075 534,58
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po 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
2022	1 447 264,00	1 447 264,00	895 443,00	3 997 677,07	662 337,07	3 335 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 308 000,00	0,00	9 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 081 130,75	3 997 677,07	9 308 000,00	0,00	0,00	13 575 677,07
1.a	- wydatki bieżące				1 328 413,75	662 337,07	0,00	0,00	0,00	662 337,07
1.b	- wydatki majątkowe				13 752 717,00	3 335 340,00	9 308 000,00	0,00	0,00	12 913 340,00
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:				2 982 430,75	1 271 477,07	0,00	0,00	0,00	1 541 477,07
1.1.1	- wydatki bieżące				1 328 413,75	662 337,07	0,00	0,00	0,00	662 337,07
1.1.1.1	Centrum aktywności Seniora w Gminie Miloradz - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Miloradz	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	728 460,00	226 786,75	0,00	0,00	0,00	226 786,75
1.1.1.2	Rozwój edukacji przedszkolnej w Gminie Miloradz - zwiększenie liczby edukacji wśród dzieci przedszkolnych	Zespół Szkół i Przedszkola w Miloradzu	2021	2022	599 953,75	435 550,32	0,00	0,00	0,00	435 550,32
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 654 017,00	609 140,00	0,00	0,00	0,00	879 140,00
1.1.2.1	Pomorskie Trasy Rowerowe - partnerstwo gminy Kwidzyn - zwiększenie turystyki na pomorzu	Urząd Gminy	2016	2022	1 332 738,00	579 140,00	0,00	0,00	0,00	579 140,00
1.1.2.2	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Kajakiem przez Żuławy - zwiększenie turystyki na Żuławach	Urząd Gminy	2016	2022	321 279,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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				12 098 700,00	2 726 200,00	9 308 000,00	0,00	0,00	12 034 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 098 700,00	2 726 200,00	9 308 000,00	0,00	0,00	12 034 200,00
1.3.2.1	Przebudowa oraz wymiana systemu kraty gesteje - poprawa jakości oczyszczania ścieków	Urząd Gminy	2021	2022	162 500,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.2	Dokumentacja techniczna na modernizację infrastruktury drogowej na osiedlu w Kończewicach - poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2022	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	Dokumentacja techniczna na modernizację systemu przesyłu wody i ścieków poprzez przebudowę 12 przepompowni ścieków, montaż systemu monitoringu instalacji OZE - poprawa stanu technicznego urządzeń	Urząd Gminy	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół i Przedszkola w Miloradzu - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2023	5 500 000,00	1 461 000,00	4 039 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.5	Remont drogi gminnej w Bystrzu - poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2020	2022	72 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Remont chodnika w Kończewicach - poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Położenie kostki brukowej na terenie rekreacyjnym w Starej Wiśle - poprawa stanu technicznego nawierzchni placu zabaw	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont drogi gminnej w Gnojewie - poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2021	2022	21 500,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa drogi osiedlowej (ciągu pieszo-jezdnego) w Miłoradzu przy ul. Osiedlowej 1,3,5 - poprawa stanu technicznego nawierzchni	Urząd Gminy	2021	2022	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	399 000,00
1.3.2.10	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	2023	2 602 700,00	574 700,00	2 028 000,00	0,00	0,00	2 602 700,00
1.3.2.11	Modernizacja 12 przepompowni ścieków oraz montaż instalacji fotowoltaicznej -	Urząd Gminy	2022	2023	1 400 000,00	20 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.12	Modernizacja infrastruktury drogowej na osiedlu w Kończewicach - poprawa stanu technicznego dróg	Urząd Gminy	2022	2023	1 891 000,00	30 000,00	1 861 000,00	0,00	0,00	1 891 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2022 - 2036

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 2019 - 2021 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2022, które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2023-2036.

Prognozę finansową dla Gminy Miłoradz opracowano na okres 2022 - 2036.

Dochody bieżące:

W latach 2022 - 2036 założono, że:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych zwiększają się co roku o kwotę w wysokości 50.000zł,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zwiększą się co roku o kwotę w wysokości 600.000zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące od roku 2023 zaplanowano w wysokości 6.000.000zł,
- pozostałe dochody bieżące zwiększają się co roku o kwotę w wysokości 400.000zł.

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 2022-2023 wykazano dochody majątkowe z tytułu dotacji, na które Gmina Miłoradz otrzymała dofinansowanie, aby zrealizować zadania inwestycyjne.

Wydatki bieżące:

W latach 2022 - 2036 założono wzrost wydatków bieżących na poziomie 6%.

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 – 2036 zaplanowano na tym samym poziomie.

Wydatki majątkowe:

W ramach przedsięwzięć wykazanych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2022 - 2023 wykazano zadania niezbędne do wykonania, które zostały rozpoczęte w roku 2016, 2020 i w roku 2021 oraz te zadania, na które gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa.

W latach 2023 - 2036 wykazano możliwości finansowania inwestycji.

Przychody:

Przychody na rok 2022 zaplanowano w wysokości 4.937.590,20zł, w tym:

- przychody z tytułu 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 283.900zł – są to środki finansowe, które wpłynęły na rachunek bankowy gminy w roku 2020 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 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 782.430,20zł,
 - przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 330.874,07zł,
 - wolne środki w wysokości 165.385,93zł,
 - przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 3.375.000zł.

Rozchody:

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

Planowane rozchody w roku 2022 wynoszą 700.000zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2014 – 2021, w tym:

- WFOŚiGW Gdańsk w wysokości 600.000zł,
- SGB O/Gdynia w wysokości 20.000zł,
- BS O/Szymankowo w wysokości 29.000zł,
- PBS O/Kwidzyn w wysokości 1.000zł,
- NFOŚiGW w Warszawie w wysokości 50.000zł.

W latach 2022 – 2036 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 2022 – 2036 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 2023 – 2036 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 2022 dostosowano kwoty planu dochodów i wydatków, które wynikają z realizacji budżetu.

W wykazie przedsięwzięć wprowadzono realizację zadań inwestycyjnych, które będą finansowane w roku 2023 tj:

- budowa hali sportowej przy Zespole Szkół i Przedszkola w Miłoradzu,
- modernizacja 12 przepompowni ścieków oraz montaż instalacji fotowoltaicznej,
- modernizacja infrastruktury drogowej na osiedlu w Kończewicach.

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Żuchowski