

UCHWAŁA NR L.321.2022
RADY GMINY MIŁKI
z dnia 28 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki
na lata 2023-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłki na lata 2023-2033 i otrzymuje ona brzmienie określone w załączniku Nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2.

§ 3

Objaśnienia do WPF Gminy Miłki na lata 2023-2033 stanowi załącznik Nr 3.

§ 4

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXXVI.239.2021 Rady Gminy z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tomasz Gujda

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561

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 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr L.321.2022 Rady Gminy MIŁKI
z dnia 28 grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			z tego:						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
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	34 739 611,15	19 328 281,37	3 884 920,00	21 217,00	6 177 454,00	2 949 749,50	6 292 940,87	2 440 433,00	15 413 329,78	1 866 000,00	13 547 329,78
2024	22 222 662,00	19 073 362,00	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 263 356,00	5 090 177,00	1 620 760,00	3 143 300,00	0,00	3 143 300,00
2025	19 454 362,00	18 964 362,00	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 363 356,00	4 865 177,00	1 520 760,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	19 804 363,00	19 054 363,00	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	5 115 178,00	1 520 760,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2027	19 804 363,00	19 054 363,00	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 979 298,00	1 520 760,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2028	18 177 588,00	18 177 588,00	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 979 298,00	1 520 760,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 177 588,00	18 177 588,00	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 979 298,00	1 520 760,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 054 361,40	18 054 361,40	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 979 298,00	1 520 760,00	0,00	0,00	0,00
2031	17 918 483,40	17 918 483,40	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 843 420,00	1 520 760,00	0,00	0,00	0,00
2032	17 918 483,40	17 918 483,40	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 843 420,00	1 520 760,00	0,00	0,00	0,00
2033	17 795 257,94	17 795 257,94	1 643 636,00	9 000,00	6 073 193,00	6 213 356,00	3 843 420,00	1 520 760,00	0,00	0,00	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 wyliczonych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły 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 z budżetu państwa. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczych z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wyodrębnienie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu ^x
2023		33 760 491,15	16 847 050,87	7 425 034,00	0,00	405 085,00	0,00	27 680,00	0,00	27 680,00	0,00	16 913 400,28	0,00	0,00	0,00
2024		20 923 516,72	17 280 216,72	6 879 136,00	0,00	192 326,00	0,00	27 863,00	0,00	27 863,00	0,00	3 643 300,00	0,00	0,00	0,00
2025		18 180 216,72	16 730 216,72	6 879 136,00	0,00	162 377,00	0,00	27 680,00	0,00	27 680,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026		18 555 217,72	17 805 217,72	6 879 136,00	0,00	148 911,00	0,00	27 401,00	0,00	27 401,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027		18 555 217,72	17 805 217,72	6 879 136,00	0,00	134 195,00	0,00	25 608,00	0,00	25 608,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028		17 308 588,72	17 308 588,72	6 879 136,00	0,00	46 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		17 808 588,72	17 308 588,72	6 879 136,00	0,00	27 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030		17 685 363,72	17 685 363,72	6 879 136,00	0,00	17 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		17 685 363,72	17 685 363,72	6 879 136,00	0,00	8 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		17 795 257,94	17 795 257,94	6 879 136,00	0,00	2 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		17 795 257,94	17 795 257,94	6 879 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:
		w tym:		Przychody budżetu ^x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		
		3	3.1				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	
		Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
	2023	979 120,00	979 120,00	196 800,00	0,00	0,00	196 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2024	1 299 145,28	1 299 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2025	1 274 145,28	1 274 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2026	1 249 145,28	1 249 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2027	1 249 145,28	1 249 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2028	868 999,28	868 999,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2029	368 999,28	368 999,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2030	368 997,68	368 997,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2031	233 119,68	233 119,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2032	123 225,46	123 225,46	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	

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tomasz Gajda

Lp	z tego:				5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	z tego:		
	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		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			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 920,00	1 175 920,00	1 175 920,00	1 175 920,00	170 721,00	170 721,00	170 721,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 145,28	1 299 145,28	1 299 145,28	1 299 145,28	170 721,00	170 721,00	170 721,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 145,28	1 274 145,28	1 274 145,28	1 274 145,28	170 722,00	170 722,00	170 722,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 145,28	1 249 145,28	1 249 145,28	1 249 145,28	170 722,00	170 722,00	170 722,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 145,28	1 249 145,28	1 249 145,28	1 249 145,28	170 722,00	170 722,00	170 722,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	868 999,28	868 999,28	868 999,28	868 999,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	368 999,28	368 999,28	368 999,28	368 999,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	368 997,68	368 997,68	368 997,68	368 997,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	233 119,68	233 119,68	233 119,68	233 119,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	123 225,46	123 225,46	123 225,46	123 225,46	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	0,00	0,00	

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tomasz Gajda

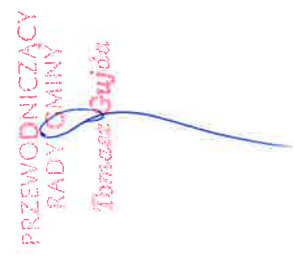
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota dłużu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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	7 034 922,50	0,00	2 479 190,50	2 675 990,50				
2024	x	x	x	x	0,00	5 735 777,22	0,00	1 799 145,28	1 799 145,28				
2025	x	x	x	x	0,00	4 461 631,94	0,00	2 224 145,28	2 224 145,28				
2026	x	x	x	x	0,00	3 212 486,66	0,00	1 249 145,28	1 249 145,28				
2027	x	x	x	x	0,00	1 963 341,36	0,00	1 249 145,28	1 249 145,28				
2028	x	x	x	x	0,00	1 094 342,10	0,00	868 999,28	868 999,28				
2029	x	x	x	x	0,00	725 342,82	0,00	868 999,28	868 999,28				
2030	x	x	x	x	0,00	356 345,14	0,00	368 997,68	368 997,68				
2031	x	x	x	x	0,00	123 225,46	0,00	233 119,68	233 119,68				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	123 225,46	123 225,46				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

6) 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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiadomości prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

PRZEWODNICZĄCY
RADCY GMINY
Tomasz Gajda

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Wyszczególnienie		
							Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu 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
2023	8,44%	17,61%	12,60%	12,02%	TAK	TAK			TAK
2024	10,09%	15,54%	16,66%	16,08%	TAK	TAK			TAK
2025	9,83%	18,95%	20,87%	20,30%	TAK	TAK			TAK
2026	9,34%	10,89%	9,55%	11,25%	TAK	TAK			TAK
2027	9,24%	10,77%	9,31%	11,01%	TAK	TAK			TAK
2028	7,65%	7,65%	10,19%	11,89%	TAK	TAK			TAK
2029	3,31%	7,49%	11,80%	13,50%	TAK	TAK			TAK
2030	3,26%	3,26%	12,70%	12,70%	TAK	TAK			TAK
2031	2,06%	2,06%	10,65%	10,65%	TAK	TAK			TAK
2032	1,07%	1,07%	8,72%	8,72%	TAK	TAK			TAK
2033	0,00%	0,00%	6,17%	6,17%	TAK	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 3-letniej



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody z majątków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
	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	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na splate zobowiazan przyznawanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym; podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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	35 492,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 599 730,00	0,00	1 599 730,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
ibmaza Dujda

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (-) / spadku (-) kwoty długu, wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt x pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania 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	1 175 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 299 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 274 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 249 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 249 145,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	868 999,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	368 999,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	368 997,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	233 119,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	123 225,46	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

⁹⁾ W rozporządzeniu o wydatkach budżetowych, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należyjąć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatacznie wyliczenia danych ra 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odpowiadającym do wieloletniej prognozy finansowej miejscu.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr L.321.2022 Rady Gminy Miłki
z dnia 28 grudnia 2022 roku

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)				2 749 730,00	1 599 730,00	0,00	0,00	0,00	2 749 730,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 749 730,00	1 599 730,00	0,00	0,00	0,00	2 749 730,00
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:				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:				2 749 730,00	1 599 730,00	0,00	0,00	0,00	2 749 730,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 749 730,00	1 599 730,00	0,00	0,00	0,00	2 749 730,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku ZPO Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2018	2024	2 749 730,00	1 599 730,00	0,00	0,00	0,00	2 749 730,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Ibmaz Sujda

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki na lata 2023-2033 rok

Przy opracowywaniu WPF korzystano z „Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” umieszczonych na stronach internetowych Ministerstwa Finansów.

Opracowując WPF oparto się w zakresie zadań inwestycyjnych o zaktualizowanym Wieloletnim Planie Inwestycyjnym Gminy oraz na realnych możliwościach finansowych, które zmuszają do wdrażania programów oszczędnościowych.

Ustalono następujące zasady w zakresie planowania dochodów:

1. podatek od nieruchomości - przyjęto na 2023 rok na bazie stawek roku 2022, natomiast na lata następne przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych oraz planowanych zmian,
2. podatek od środków transportowych - przeanalizowano dane historyczne dotyczące wykonania wynikające ze sprawozdań budżetowych za okres z ostatnich 3 lat uwzględniając, prognozę zmiany w bazie podatkowej,
3. podatek rolny, podatek leśny, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, wpływy od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej, wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, oraz wpływy z pozostałych dochodów /np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, odsetki, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłaty produktowej czy eksploatacyjnej/ - przyjęto poszczególne wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych oraz planowanych zmian,
4. wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem aktualizacji wyceny oraz innych zmian,
5. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach,
6. wpływy z usług - przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian,
7. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
8. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
9. subwencje ogólne z budżetu państwa - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
10. dotacje /z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, na zadania realizowane na mocy porozumień z JST, dotacje z funduszy celowych, dotacje z innych źródeł/ - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
11. wpływy z tytułu dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących,
12. dochody majątkowe:

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tomasz Gujda

- 1) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - planuje się na podstawie założonego planu sprzedaży w poszczególnych latach,
- 2) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - planuje się na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat,
- 4) dochody ze zbycia praw majątkowych - planuje się na podstawie założonego planu zbycia praw majątkowych w poszczególnych latach,
- 5) dotacje na zadania inwestycyjne - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych.

Ustalono następujące zasady w zakresie planowania wydatków:

1. Planując wydatki bieżące i majątkowe przeanalizowano oszczędności, które mogą pojawić się po pewnym czasie od dokonania wydatków lub też koszty generujące w latach przyszłych określone działania.
2. Uwzględniono umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. kończące się i zawierane umowy dotyczące ubezpieczenia majątku czy obsługi bankowej.
3. Planując wydatki bieżące dokonano ich racjonalizacji wynikającej z konieczności respektowania zasady zrównoważonego budżetu.
4. Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy zmian form organizacyjnych jednostek budżetowych – oświata - oraz analizy dostosowania sieci placówek oświatowych do zmian demograficznych.
5. Szczegółowe zasady planowania wydatków:

1) Wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na:

- a) wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane – przyjęto na 2023 rok ze wzrostem o 9,8%
- b) wydatki na obsługę długu - planuje się na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych,
- c) dotacje udzielane z budżetu gminy - planuje się na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji w ostatnich 3 latach,
- d) pozostałe wydatki bieżące - planuje się wzrost pozostałych wydatków o prognozowany wskaźnik inflacji tj. o 9,8% do przewidywanego wykonania roku 2023 natomiast na lata następne przyjęć wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.
- e) wydatki na energię w roku 2023 i latach następnych planuje się na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat .

2) Wydatki wynikające z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) - na podstawie zawartych umów oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących.

3) Wydatki majątkowe z wyszczególnieniem wydatków wynikających z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) - na podstawie zawartych umów oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tomasz Gujda

W roku 2032 Gmina spłaci ostatnie raty kredytu, zaś w 2028 wykupi papiery wartościowe. W latach 2023 - 2032 nie planuje się zaciągania kredytów długoterminowych.

Realizacja zamierzeń wymaga racjonalnego i oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tomasz Gujda