

**ZARZĄDZENIE NR 88.2024
WÓJTA GMINY MIŁKI
z dnia 13 listopada 2024 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki
na lata 2025-2037**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłki na lata 2025-2037 w formie zmiany uchwały budżetowej Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy wraz z załącznikami od Nr 1 do Nr 3 i stanowi załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do publicznej wiadomości.

WÓJTA GMINY MIŁKI
Barbara Małgorzata Mazurek

**UCHWAŁA NR . .2024
RADY GMINY MIŁKI
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki
na lata 2025-2037**

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 2024 r. poz.1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) uchwala się, co następuje:

§ 1

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłki na lata 2025-2037 i otrzymuje ona brzmienie określone w załączniku Nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2.

§ 3

Objaśnienia do WPF Gminy Miłki na lata 2024-2034 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 LXII.390.2023 Rady Gminy Miłki z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki na lata 2024-2034.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała podlega ogłoszeniu i wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

WÓJT GMINY MIŁKI
Barbara Małgorzata Małgorczyk

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. 889, 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 wykazujących 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.

WÓJT GMINY MIŁKI
Barbara Małgorzata Mazurczyk

		z tego:												
		w tym:										w tym:		
			w tym:			w tym:			w tym:				w tym:	
	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
	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		
Lp														
2025	39 886 596,95	23 905 474,64	6 879 136,00	0,00	0,00	310 326,00	0,00	27 680,00	0,00	15 981 122,31	0,00	0,00		
2026	29 601 011,08	21 406 011,08	6 879 136,00	0,00	0,00	310 685,00	0,00	27 401,00	0,00	8 195 000,00	0,00	0,00		
2027	25 136 559,92	23 386 559,92	6 879 136,00	0,00	0,00	253 425,00	0,00	25 608,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00		
2028	19 389 930,92	19 389 930,92	6 879 136,00	0,00	0,00	183 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	17 877 930,92	17 377 930,92	6 879 136,00	0,00	0,00	141 603,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
2030	17 554 705,92	17 554 705,92	6 879 136,00	0,00	0,00	108 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	17 554 705,92	17 554 705,92	6 879 136,00	0,00	0,00	77 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	17 664 600,14	17 664 600,14	6 879 136,00	0,00	0,00	59 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	17 664 600,34	17 664 600,34	6 879 136,00	0,00	0,00	46 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	17 795 257,94	17 795 257,94	6 879 136,00	0,00	0,00	18 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	17 795 257,94	17 795 257,94	6 879 136,00	0,00	0,00	18 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	17 795 257,94	17 795 257,94	6 879 136,00	0,00	0,00	18 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	17 795 259,94	17 795 259,94	6 879 136,00	0,00	0,00	18 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	3	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:					Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
							4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
				3.1		4								
	2025	-2 514 826,79		1 416 749,11		3 931 575,90	3 931 575,90	2 514 826,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	1 524 070,48		1 524 070,48		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	1 524 070,48		1 524 070,48		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	1 237 082,07		1 237 082,07		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	1 037 082,07		1 037 082,07		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	1 037 082,47		1 037 082,47		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	901 202,47		901 202,47		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	791 308,25		791 308,25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2033	668 082,59		668 082,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	612 424,99		612 424,99		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2035	468 157,59		468 157,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2036	468 157,59		468 157,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2037	468 155,59		468 155,59		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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 749,11	1 416 749,11	170 722,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 070,48	1 524 070,48	170 722,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 070,48	1 524 070,48	170 722,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237 082,07	1 237 082,07	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 082,07	1 037 082,07	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 082,47	1 037 082,47	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	901 202,47	901 202,47	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	791 308,25	791 308,25	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	668 082,59	668 082,59	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	612 424,99	612 424,99	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	468 157,59	468 157,59	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	468 157,59	468 157,59	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	468 155,59	468 155,59	0,00	0,00	

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

WÓJT GMINY MIŁKI
Barbara Małgorzata Mazurczyk

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 736 876,64	0,00	1 097 969,32	1 097 969,32		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 212 806,16	0,00	4 360 351,92	4 360 351,92		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 688 735,68	0,00	2 379 803,08	2 379 803,08		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 451 653,61	0,00	1 092 082,07	1 092 082,07		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 414 571,54	0,00	1 392 082,07	1 392 082,07		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 377 489,07	0,00	892 082,47	892 082,47		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 476 286,60	0,00	756 202,47	756 202,47		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 684 978,35	0,00	646 308,25	646 308,25		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 016 895,76	0,00	523 082,59	523 082,59		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 404 470,77	0,00	467 424,99	467 424,99		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	936 313,18	0,00	323 157,59	323 157,59		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	468 155,59	0,00	323 157,59	323 157,59		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	323 155,59	323 155,59		

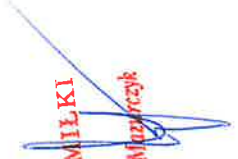
⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4					
2025	6,93%	6,38%	12,53%	12,45%	TAK				TAK	TAK
2026	7,85%	22,40%	8,41%	8,40%	TAK				TAK	TAK
2027	7,92%	13,20%	9,91%	9,80%	TAK				TAK	TAK
2028	9,68%	8,69%	11,04%	11,03%	TAK				TAK	TAK
2029	8,09%	10,53%	11,91%	11,90%	TAK				TAK	TAK
2030	8,05%	7,03%	10,64%	10,62%	TAK				TAK	TAK
2031	7,25%	6,17%	10,31%	10,29%	TAK				TAK	TAK
2032	6,31%	5,23%	10,63%	10,63%	TAK				TAK	TAK
2033	5,34%	4,26%	10,46%	10,46%	TAK				TAK	TAK
2034	4,69%	3,61%	7,87%	7,87%	TAK				TAK	TAK
2035	3,62%	2,54%	6,50%	6,50%	TAK				TAK	TAK
2036	3,62%	2,54%	5,62%	5,62%	TAK				TAK	TAK
2037	3,62%	2,54%	4,48%	4,48%	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

Urząd Gminy Mieki
Wojciech Wójcik
Wojciech Wójcik

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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:		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	w tym:	
		Dotaacje 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		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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 114,12	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 815,65	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


WÓJT GMINY MILKI
Barbara Małgorzata Mazurczyk

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań związanych 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
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
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
2025	4 444 447,53	0,00	0,00	15 361 681,65	629 114,12	14 732 567,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 700 000,00	0,00	0,00	8 538 815,65	343 815,65	8 195 000,00	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

WÓJT GMINY MIŁKI
Barbara Małgorzata Mazurczyk

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
		10.7	10.6	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	
	2025	0,00	1 416 749,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	1 379 803,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	1 379 803,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	999 657,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	0,00	499 657,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	0,00	499 655,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	0,00	363 777,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	0,00	253 883,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2033	0,00	130 657,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
	2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
	2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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.

WÓJT GMINY MIŁKI
Barbara Malgorzata Miszczyk

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 241a ust. 4 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			
2036			
2037			

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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Autometyczne 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

WÓJT GMINY MILKI

Barbara Małgorzata Mazurczyk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr Rady Gminy Miłki
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 346 027,32	15 361 681,65	8 538 815,65	0,00	0,00	24 316 027,32
1.a	- wydatki bieżące				1 179 714,12	629 114,12	343 815,65	0,00	0,00	1 149 714,12
1.b	- wydatki majątkowe				23 166 313,20	14 732 567,53	8 195 000,00	0,00	0,00	23 166 313,20
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:				12 402 907,32	4 918 561,65	7 043 815,65	0,00	0,00	12 402 907,32
1.1.1	- wydatki bieżące				1 019 714,12	474 114,12	343 815,65	0,00	0,00	1 019 714,12
1.1.1.1	Wzmocnienie kompetencji w zakresie cyberbezpieczeństwa w gminie Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2024	2026	255 720,00	210 120,00	16 500,00	0,00	0,00	255 720,00
1.1.1.2	Wzwyższy poziom edukacji w gminie Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2024	2026	763 994,12	263 994,12	327 315,65	0,00	0,00	763 994,12
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 383 193,20	4 444 447,53	6 700 000,00	0,00	0,00	11 383 193,20
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej- ul. Zielona w miejscowości Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2024	2025	2 404 918,68	2 166 173,01	0,00	0,00	0,00	2 404 918,68
1.1.2.2	Miko, ciepłej i bezpieczniej- głęboka termomodernizacja Ośrodka Kultury w Miłkach -	Urząd Gminy Miłki	2024	2025	2 078 274,52	2 078 274,52	0,00	0,00	0,00	2 078 274,52
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej- Gmina Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2025	2026	4 400 000,00	150 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
1.1.2.4	Budowa i rozbudowa odnawialnych źródeł energii w zakresie wytwarzania energii elektrycznej wraz z magazynami energii działającymi na potrzeby danego źródła OZE oraz przyłączenia do sieci (Budynek gminny i 7 świetlic) -	Urząd Gminy Miłki	2025	2026	2 500 000,00	50 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
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				11 943 120,00	10 443 120,00	1 495 000,00	0,00	0,00	11 943 120,00
1.3.1	- wydatki bieżące				160 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.1	Plan ogólny Gminy Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2024	2025	160 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 783 120,00	10 288 120,00	1 495 000,00	0,00	0,00	11 783 120,00
1.3.2.1	Wymiana źródła ciepła w gminnych budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy Miłki	2023	2025	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.2	Uregulowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy Miłki -	Urząd Gminy Miłki	2024	2025	2 968 120,00	2 968 120,00	0,00	0,00	0,00	2 968 120,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków gminnych publicznych- szkolnych wraz ze świetlicami -	Urząd Gminy Miłki	2024	2026	6 295 000,00	6 295 000,00	0,00	0,00	0,00	6 295 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku stanowiącego siedzibę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej -	Urząd Gminy Miłki	2025	2026	1 500 000,00	5 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

WÓJT GMINY MIŁKI
Ewelina Majewska

WOLF GUY MILIC
Enrollment No. 2011-2012

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki na lata 2025-2037 rok

Przy opracowywaniu WPF korzystano z „Wytycznych 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 2025 rok na bazie stawek roku 2024, natomiast na lata następne przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności 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 ściągальności 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:

- 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 2025 rok ze wzrostem o 7,1%
- 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 4,1% do przewidywanego wykonania roku 2024 natomiast na lata następne przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.
- e) wydatki na energię w roku 2025 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.

W roku 2037 Gmina spłaci ostatnie raty kredytu, zaś w 2028 wykupi papiery wartościowe. W latach 2025 Gmina planuje zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

Realizacja zamierzeń wymaga racjonalnego i oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.

WÓJT GMINY MILKI
Barbara M. [signature]