

Zarządzenie Nr 177/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Miłomłyn
z dnia 9 listopada 2021 r.

**w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na
lata 2022-2035**

Na podstawie art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.)

zarządza się co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w załącznikach od
Nr 1 do Nr 2 niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2


Opracowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami i
objaśnieniami przedłożyć do 15.11.2021 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu zaopiniowania,
- b) Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w
Urzędzie Miasta i Gminy.

BURMISTRZ


Tomasz Siwkowski

PROJEKT

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Miłomłynie

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2022-2035

Na podstawie art. art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2022-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań 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.

§ 4

Upoważnia Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań 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.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Miłomłyn.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXV/201/2020 Rady Miejskiej w Miłomłynie z dnia 18 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2021-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Miłomłynnie nr z dnia

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		z tego:							z tego:				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:						
Dochody ogółem ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Wykonanie 2019	27 366 447,59	2 884 422,00	47 846,84	6 816 918,00	9 995 999,43	4 412 826,03	2 465 591,84	3 208 433,29	65 897,71	3 141 293,21				
Wykonanie 2020	27 874 341,57	2 761 509,00	28 069,11	7 108 347,00	11 217 201,35	4 065 001,37	2 210 525,74	2 704 223,74	135 258,19	2 567 041,33				
Plan 3 kw. 2021	34 070 354,74	2 884 592,00	40 000,00	7 292 067,00	11 062 004,66	4 689 222,80	2 450 000,00	8 122 468,28	155 000,00	7 967 018,28				
Wykonanie 2021	36 531 456,20	2 884 592,00	40 000,00	7 292 067,00	11 062 004,66	4 733 222,80	2 450 000,00	10 519 569,74	285 000,00	10 234 119,74				
2022	26 636 175,00	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	7 155 483,00	4 766 870,00	2 553 000,00	4 319 384,00	155 000,00	4 163 984,00				
2023	26 325 739,70	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	4 814 538,70	2 578 530,00	8 112 898,00	155 000,00	7 957 898,00				
2024	20 415 987,09	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	4 862 694,09	2 604 315,30	155 000,00	155 000,00	0,00				
2025	20 464 613,93	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	4 911 310,93	2 630 358,45	155 000,00	155 000,00	0,00				
2026	20 358 727,04	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	4 960 424,04	2 655 662,04	0,00	0,00	0,00				
2027	20 406 331,28	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 010 028,28	2 683 228,66	0,00	0,00	0,00				
2028	20 458 431,56	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 060 128,56	2 710 060,94	0,00	0,00	0,00				
2029	20 509 032,85	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 110 729,85	2 737 161,55	0,00	0,00	0,00				
2030	20 560 140,14	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 161 837,14	2 764 533,17	0,00	0,00	0,00				
2031	20 611 799,52	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 213 455,52	2 792 178,50	0,00	0,00	0,00				
2032	20 663 893,07	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 265 590,07	2 820 100,29	0,00	0,00	0,00				

2033	20 716 548,97	20 716 548,97	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 318 245,97	2 848 301,29	0,00	0,00	0,00
2034	20 769 731,43	20 769 731,43	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 371 428,43	2 876 784,30	0,00	0,00	0,00
2035	20 823 445,72	20 823 445,72	2 734 594,00	49 064,00	7 610 780,00	5 003 865,00	5 425 142,72	2 905 552,14	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”, wiodłenią 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 budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
										odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
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					
Wykonanie 2019	28 443 878,06	23 549 131,25	8 430 602,07	0,00	0,00	0,00	86 926,03	0,00	0,00	0,00	4 894 746,81	4 894 746,81	0,00	0,00
Wykonanie 2020	28 198 042,30	23 829 247,00	8 983 031,60	0,00	0,00	0,00	69 509,41	0,00	0,00	0,00	4 368 795,30	4 362 795,30	0,00	300 000,00
Plan 3 kw. 2021	36 767 364,74	25 887 369,28	10 052 909,69	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 879 985,46	10 822 985,46	0,00	0,00
Wykonanie 2021	35 892 600,64	25 504 615,18	9 769 755,69	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 387 985,46	10 387 985,46	0,00	0,00
2022	30 225 775,00	22 283 367,28	10 250 646,85	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 942 407,72	7 942 407,72	0,00	11 000,00
2023	27 970 739,70	19 331 749,28	10 281 651,45	0,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	8 638 990,42	8 638 990,42	0,00	0,00
2024	20 016 387,09	19 408 076,28	10 332 818,05	0,00	0,00	0,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	607 310,81	607 310,81	0,00	0,00
2025	20 044 818,93	19 486 712,58	10 374 149,32	0,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	558 106,35	558 106,35	0,00	0,00
2026	19 988 266,18	19 564 659,43	10 415 645,92	0,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	424 626,75	424 626,75	0,00	0,00
2027	20 038 331,28	19 642 918,07	10 457 308,50	0,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	395 413,21	395 413,21	0,00	0,00
2028	20 008 431,56	19 721 489,74	10 489 137,74	0,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	286 941,82	286 941,82	0,00	0,00
2029	19 969 032,85	19 800 376,70	10 541 134,29	0,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	168 657,15	168 657,15	0,00	0,00
2030	20 020 140,14	19 879 577,20	10 563 296,83	0,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	140 562,94	140 562,94	0,00	0,00
2031	20 091 758,52	19 959 095,51	10 625 632,02	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	132 663,01	132 663,01	0,00	0,00
2032	20 563 893,07	20 038 931,90	10 688 134,55	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	524 961,17	524 961,17	0,00	0,00
2033	20 616 548,97	20 119 087,62	10 710 807,09	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	497 461,35	497 461,35	0,00	0,00
2034	20 669 731,43	20 199 563,97	10 753 650,32	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	470 167,46	470 167,46	0,00	0,00
2035	20 683 445,72	20 280 362,23	10 796 654,92	0,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	403 083,49	403 083,49	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		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	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Wykonanie 2019	-1 077 430,47	0,00	0,00	4 722 985,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 722 985,64	1 077 430,47	0,00
Wykonanie 2020	-323 700,73	0,00	0,00	3 174 565,17	0,00	0,00	0,00	666 698,36	323 700,73	0,00	2 507 866,81	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 687 000,00	0,00	0,00	3 237 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	686 798,81	686 798,81	0,00	1 290 210,19	750 210,19	0,00
Wykonanie 2021	638 855,56	0,00	0,00	3 782 864,44	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	854 193,81	0,00	0,00	1 678 670,63	0,00	0,00
2022	-3 589 600,00	0,00	0,00	3 881 720,00	0,00	0,00	0,00	2 398 505,46	2 398 505,46	0,00	1 483 214,54	1 191 094,54	0,00
2023	355 000,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	399 600,00	399 600,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	419 795,00	419 795,00	419 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	369 440,86	369 440,86	369 440,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	370 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	540 000,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	540 000,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	140 000,00	140 000,00	140 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		w tym:	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
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1	4.5	4.5.1	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustanowionych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	470 960,00	470 960,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	292 120,00	292 120,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	399 600,00	399 600,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	419 795,00	419 795,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	369 440,86	369 440,86	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczą kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych 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 długu, 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			
		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 ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾		
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			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	4 303 955,86	0,00	608 883,05	608 883,05			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	3 985 955,86	0,00	1 340 870,83	2 007 569,19			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	4 695 955,86	0,00	60 517,18	757 306,99			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	4 695 955,86	0,00	507 271,28	1 361 465,09			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 403 835,86	0,00	33 423,72	2 431 929,18			
2023	X	X	X	X	0,00	4 048 835,86	0,00	881 092,42	881 092,42			
2024	X	X	X	X	0,00	3 649 235,86	0,00	851 910,81	851 910,81			
2025	X	X	X	X	0,00	3 229 440,86	0,00	822 901,35	822 901,35			
2026	X	X	X	X	0,00	2 860 000,00	0,00	794 067,61	794 067,61			
2027	X	X	X	X	0,00	2 480 000,00	0,00	765 413,21	765 413,21			
2028	X	X	X	X	0,00	2 040 000,00	0,00	736 941,82	736 941,82			
2029	X	X	X	X	0,00	1 500 000,00	0,00	708 657,15	708 657,15			
2030	X	X	X	X	0,00	960 000,00	0,00	680 562,94	680 562,94			
2031	X	X	X	X	0,00	440 000,00	0,00	652 663,01	652 663,01			
2032	X	X	X	X	0,00	340 000,00	0,00	624 961,17	624 961,17			
2033	X	X	X	X	0,00	240 000,00	0,00	597 461,35	597 461,35			
2034	X	X	X	X	0,00	140 000,00	0,00	570 167,46	570 167,46			
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	543 083,49	543 083,49			

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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie	Relacja określona po prawej stronie				
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 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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
Wykonanie 2019	0,00%	x	5,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,46%	2,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	4,46%	6,37%	x	x	x	x
2022	2,45%	0,75%	1,77%	6,48%	7,76%	TAK	TAK
2023	3,13%	6,59%	7,61%	5,23%	6,51%	TAK	TAK
2024	3,33%	6,30%	7,31%	3,97%	5,25%	TAK	TAK
2025	3,38%	6,02%	x	5,66%	5,56%	TAK	TAK
2026	2,97%	5,73%	x	5,23%	5,66%	TAK	TAK
2027	2,91%	5,48%	x	5,33%	5,75%	TAK	TAK
2028	3,36%	5,21%	x	4,62%	5,05%	TAK	TAK
2029	3,66%	4,95%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2030	3,77%	4,57%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2031	3,55%	4,40%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2032	0,60%	4,16%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2033	0,77%	3,94%	x	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2034	0,72%	3,71%	x	4,69%	4,69%	TAK	TAK
2035	0,93%	3,46%	x	4,43%	4,43%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
Wyszczególnienie										
	9.1.1	9.1.1.1	9.2.1	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1				
Wykonanie 2019	27 752,09	27 262,09	2 204 784,12	2 204 784,12	47 682,87	47 682,87	41 634,87			
Wykonanie 2020	254 245,77	228 890,45	686 242,94	686 242,94	298 166,11	298 166,11	258 926,47			
Plan 3 kw. 2021	356 610,48	356 610,48	7 892 214,81	7 892 214,81	416 320,31	416 320,31	324 951,15			
Wykonanie 2021	356 610,48	356 610,48	7 918 214,81	7 918 214,81	416 320,31	416 320,31	324 951,15			
2022	0,00	0,00	1 855 829,00	1 855 829,00	0,00	0,00	0,00			
2023	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			
2025	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			
2027	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			
2029	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			
2031	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			
2033	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			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Wydajki 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:		Wydajki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydajki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydajki: objęcie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydajki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydajki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowo-współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				bieżące	majątkowe				
lp	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2019	3 411 537,60	3 411 537,60	2 141 366,42	4 481 300,33	991 331,88	3 499 968,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	637 848,50	637 848,50	428 925,54	3 027 032,22	951 543,72	2 075 488,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	10 272 903,10	10 272 903,10	7 129 944,95	11 649 039,41	1 469 061,31	10 179 978,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	10 080 903,10	10 080 903,10	7 019 264,95	11 649 039,41	1 469 061,31	10 179 978,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	230 000,00	230 000,00	110 660,00	8 306 275,00	1 254 149,00	7 052 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	8 943 837,00	985 939,00	7 957 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	976 339,00	976 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	945 139,00	945 139,00	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	0,00	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	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
				w tym:		w tym:		w tym:						
Wykonanie 2019	470 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	292 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	419 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	369 440,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9) W rozporządzeniu należy ująć kwoty wydatków bieżących, o których 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.

* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wyznaczeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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						
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Liwa- Rogowo - etap II - poprawę jakości dróg	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2021	2022	1 659 657,00	1 659 657,00	0,00	0,00	0,00	1 659 657,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 149009N na odcinku Miłomłyn-Wielimowo - etap II - poprawa jakości dróg	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2021	2022	2 415 278,00	2 415 278,00	0,00	0,00	0,00	2 415 278,00
1.3.2.4	Rozbudowa gminnej sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Miłomłyn- opracowanie dokumentacji - Gospodarka wodno-kanalizacyjna poprawa	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2021	2022	70 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 149001N na odcinku Majdany Wielkie-Skarpa - opracowanie dokumentacji - Poprawa jakości dróg	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2021	2022	28 290,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	28 290,00
1.3.2.6	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowo-kanalizacyjnej wzdłuż ul. Jeziornej w Miłomylnie do ul. Mazurskiej - Poprawa gospodarki wono-solekowej	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2021	2022	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2.7	Rozbudowa i modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej w gminie Miłomłyn - poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2022	2023	10 648 039,00	2 660 141,00	7 957 698,00	0,00	0,00	10 648 039,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2022-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Miłomłyn została sporządzona na lata 2022-2035 tj. na okres, w którym zostaną spłacone kredyty.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej tzw. WPF. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem strategicznym i umożliwia dokonanie oceny sytuacji finansowej jednostki. Na WPF składają się następujące dokumenty planistyczne:

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa obrazująca podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki, gdzie pokazuje się na przestrzeni lat poziom zadłużenia jednostki, a zarazem prognoza ta przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego, w dokumencie tym określone są limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą, obciążenia budżetu długiem oraz sposób sfinansowania tego długu;
- 2) Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, gdzie ujęte są dla każdego roku rodzaje przedsięwzięć, kwoty wydatków na te przedsięwzięcia oraz określone są limity zobowiązań na tych przedsięwzięciach.

Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2022-2035 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- 1) analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2021 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2021 roku,
- 2) analiza sytuacji finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn w roku bieżącym,
- 3) analiza kształtowania się zadłużenia
- 4) analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

Rok 2022

Wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2022 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2022.

Ustalając dochody roku 2022 przyjęto wzrost podatków lokalnych o 3,6%, subwencje, dotacje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono na poziomie wskazanym przez Ministerstwo Finansów i Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego. Prognozując wydatki bieżące kierowano się zasadą zrównoważenia budżetu gminy na płaszczyźnie działalności bieżącej z jednoczesną możliwością sfinansowania części inwestycji z pozyskanych dochodów bieżących.

Prognozowane wielkości w latach 2022 -2035

1. Dochody i wydatki

Prognozując wielkość dochodów bieżących założono co roczny wzrost o 1%, natomiast wzrost wydatków o 0,4 %. Transfery z budżetu państwa pozostawiono na niezmiennym poziomie, ze względu na zmienną politykę finansową państwa. Wydatki gminy kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Z dokonanych analiz wynika konieczność podjęcia działań mających na celu ograniczanie wydatków lub zwiększanie dochodów.

2. Przychody budżetu

W okresie prognozy nie planowano zaciągnięcia żadnych kredytów.

3. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w roku 2022-2035 dotyczące częściowych spłat kredytów, zaplanowane zostały w oparciu o zapisy w harmonogramach spłat i umowach kredytowych z bankami.

4. Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek

Wysokość odsetek zaplanowano przy uwzględnieniu poziomu marży banków wynikającej z zawartych umów oraz stawki 3-M WIBOR. Marża banków kształtuje się od 1,44 % do 1,8%.


5. Prognoza kwoty długu

W latach 2023-2035 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów.

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp

W roku 2022 wskaźnik został spełniony. Przy uwzględnieniu założeń podanych powyżej wskaźnik we wszystkich latach prognozy zostanie osiągnięty.

Nadwyżka budżetowa począwszy od roku 2023 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Natomiast planowana nadwyżka budżetowa z roku 2021 zostanie przeznaczona na pokrycie deficytu roku 2022.

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski