

UCHWAŁA NR LVIII/493/23
RADY MIEJSKIEJ W MIŁOSŁAWIU

z dnia 24 maja 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2023–2031

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2023 r. poz. 40), art. 226, 227, 228, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Miłosławiu uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LII/454/22 Rady Miejskiej w Miłosławiu z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2023–2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1, o którym mowa w § 1 zmienianej uchwały, zastępuje się załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2, o którym mowa w § 2 zmienianej uchwały, zastępuje się załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Miłosław.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

mgr Dawid Strzelczyk

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR LVIII/493/23

Rady Miejskiej w Miłosławiu

z dnia 24 maja 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2023–2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłosław:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 276 555,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 801 444,54 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 078 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 148 331,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 228 531,28 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 080 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 024 505,32 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	55 008 419,32	-276 555,46	54 731 863,86
Dochody bieżące	45 476 582,76	+801 444,54	46 278 027,30
Dotacje bieżące	5 876 804,76	+801 444,54	6 678 249,30
Dochody majątkowe	9 531 836,56	-1 078 000,00	8 453 836,56
Wydatki ogółem	64 608 037,90	+148 331,28	64 756 369,18
Wydatki bieżące	46 842 581,05	+1 228 531,28	48 071 112,33
Wynagrodzenia i pochodne	20 116 130,41	+3 873,60	20 120 004,01
Pozostałe wydatki bieżące	26 426 450,64	+1 224 657,68	27 651 108,32
Wydatki majątkowe	17 765 456,85	-1 080 200,00	16 685 256,85
Wynik budżetu	-9 599 618,58	-424 886,74	-10 024 505,32

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłosław:

1. Przychody zwiększono o 424 886,74 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 424 886,74 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 170 779,63	+424 886,74	11 595 666,37
Kredyty, pożyczki, emisja papierów	4 487 751,14	+424 886,74	4 912 637,88

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
wartościowych			
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	526 418,70	+363 136,74	889 555,44
Wolne środki	6 156 609,79	-363 136,74	5 793 473,05

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłosław na lata 2023–2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,73%	12,31%	TAK	15,18%	TAK
2024	6,44%	9,80%	TAK	12,68%	TAK
2025	5,69%	8,52%	TAK	11,40%	TAK
2026	4,95%	6,62%	TAK	9,53%	TAK
2027	5,09%	5,86%	TAK	8,77%	TAK
2028	3,40%	4,87%	TAK	7,77%	TAK
2029	2,88%	2,88%	TAK	5,79%	TAK
2030	3,55%	3,88%	TAK	3,88%	TAK
2031	4,26%	4,99%	TAK	4,99%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miłosław spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Miłosławiu - (z programu POLSKI ŁAD).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Miłosław wraz ze zorganizowaniem opieki nad uczniami w autobusach w roku szkolnym 2023/2024;

W wykazie przedsięwzięć w wierszu 1.1.1 uwzględniono również wydatki **niekwalifikowalne w wys. 271.390,46 zł** - ponoszone w związku z realizowanymi projektami.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały Rady Miejskiej Nr LVIII/493/23 w Miłosławiu z dnia 24 maja 2023r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2023 -2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	54 731 863,86	46 278 027,30	6 652 465,00	154 384,00	16 404 232,00	6 678 249,30	16 388 697,00	5 374 699,00	8 453 836,56	113 000,00	8 335 836,56
2024	51 384 008,00	42 378 508,00	6 971 783,00	161 794,00	17 193 448,00	4 854 222,00	13 197 261,00	5 743 685,00	9 005 500,00	27 000,00	8 962 500,00
2025	44 064 801,00	44 037 801,00	7 187 908,00	166 810,00	17 726 445,00	5 424 703,00	13 531 935,00	5 847 298,00	27 000,00	27 000,00	0,00
2026	44 997 246,00	44 997 246,00	7 367 606,00	170 980,00	18 169 606,00	5 459 821,00	13 829 233,00	5 952 480,00	0,00	0,00	0,00
2027	46 262 597,00	46 262 597,00	7 581 267,00	175 938,00	18 696 525,00	5 578 586,00	14 230 281,00	6 125 102,00	0,00	0,00	0,00
2028	47 295 512,00	47 295 512,00	7 801 124,00	181 040,00	19 238 724,00	5 431 665,00	14 642 959,00	6 302 730,00	0,00	0,00	0,00
2029	48 619 786,00	48 619 786,00	8 019 555,00	186 109,00	19 777 408,00	5 583 752,00	15 052 962,00	6 479 206,00	0,00	0,00	0,00
2030	50 129 750,00	49 932 520,00	8 236 083,00	191 134,00	20 311 398,00	5 734 513,00	15 459 392,00	6 654 145,00	197 230,00	0,00	197 230,00
2031	52 290 899,00	51 280 699,00	8 458 457,00	196 295,00	20 859 806,00	5 889 345,00	15 876 796,00	6 833 807,00	1 010 200,00	0,00	1 010 200,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	64 756 369,18	48 071 112,33	20 120 004,01	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	16 685 256,85	16 685 256,85	296 300,00
2024	51 449 733,95	41 512 224,00	20 271 023,00	0,00	0,00	981 490,00	0,00	0,00	0,00	9 937 509,95	9 937 509,95	0,00
2025	42 669 097,00	42 665 406,00	20 960 238,00	0,00	0,00	802 972,00	0,00	0,00	0,00	3 691,00	3 691,00	0,00
2026	43 701 542,00	43 695 526,00	21 610 005,00	0,00	0,00	660 770,00	0,00	0,00	0,00	6 016,00	6 016,00	0,00
2027	44 720 565,75	44 715 141,00	22 225 890,00	0,00	0,00	528 881,00	0,00	0,00	0,00	5 424,75	5 424,75	0,00
2028	46 195 512,00	45 681 109,00	22 848 215,00	0,00	0,00	323 515,00	0,00	0,00	0,00	514 403,00	514 403,00	0,00
2029	47 619 786,00	46 793 924,00	23 482 253,00	0,00	0,00	239 558,00	0,00	0,00	0,00	825 862,00	825 862,00	0,00
2030	48 708 773,26	47 926 674,00	24 128 015,00	0,00	0,00	149 743,00	0,00	0,00	0,00	782 099,26	782 099,26	0,00
2031	50 409 237,86	49 084 092,00	24 791 535,00	0,00	0,00	52 418,00	0,00	0,00	0,00	1 325 145,86	1 325 145,86	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-10 024 505,32	0,00	11 595 666,37	4 912 637,88	3 341 476,83	889 555,44	889 555,44	5 793 473,05	5 793 473,05
2024	-65 725,95	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	65 725,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 395 704,00	1 395 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 295 704,00	1 295 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 542 031,25	1 542 031,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 420 976,74	1 420 976,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 881 661,14	1 881 661,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 571 161,05	1 571 161,05	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 274,05	1 434 274,05	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 395 704,00	1 395 704,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 704,00	1 295 704,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 031,25	1 542 031,25	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 976,74	1 420 976,74	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 881 661,14	1 881 661,14	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 570 351,18	0,00	-1 793 085,03	4 889 943,46	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 636 077,13	0,00	866 284,00	866 284,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 240 373,13	0,00	1 372 395,00	1 372 395,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 944 669,13	0,00	1 301 720,00	1 301 720,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 402 637,88	0,00	1 547 456,00	1 547 456,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 302 637,88	0,00	1 614 403,00	1 614 403,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 302 637,88	0,00	1 825 862,00	1 825 862,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 881 661,14	0,00	2 005 846,00	2 005 846,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 196 607,00	2 196 607,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,73%	-2,88%	-2,60%	12,31%	15,18%	TAK	TAK
2024	6,44%	4,92%	5,00%	9,80%	12,68%	TAK	TAK
2025	5,69%	5,63%	x	8,52%	11,40%	TAK	TAK
2026	4,95%	4,96%	x	6,62%	9,53%	TAK	TAK
2027	5,09%	5,10%	x	5,86%	8,77%	TAK	TAK
2028	3,40%	4,63%	x	4,87%	7,77%	TAK	TAK
2029	2,88%	4,80%	x	2,88%	5,79%	TAK	TAK
2030	3,55%	4,88%	x	3,88%	3,88%	TAK	TAK
2031	4,26%	4,95%	x	4,99%	4,99%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	932 501,00	788 501,00	783 443,09	46 027,57	46 027,57	38 792,03	1 140 765,01	1 140 765,01	958 856,86
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	488 126,57	488 126,57	300 606,42	22 215 731,52	9 345 921,52	12 869 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 699 498,33	789 998,33	9 909 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	48 048,00	48 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	48 048,00	48 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	32 032,00	32 032,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	1 511 161,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 284 274,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 195 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 095 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 142 031,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

do Uchwały Rady Miejskiej Nr LVIII/493/23 w Miłosławiu z dnia 24 maja 2023r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2023 -2031

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 866 154,25	22 215 731,52	10 699 498,33	48 048,00	48 048,00	32 032,00
1.a	- wydatki bieżące				12 801 181,65	9 345 921,52	789 998,33	48 048,00	48 048,00	32 032,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 064 972,60	12 869 810,00	9 909 500,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 175 144,65	1 499 290,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 055 834,65	1 379 980,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Radosna kraina w Orzechowie "- projekt realizowany z udziałem środków z budżetu UE w ramach WRPO na lata 2014-2020 -	Urząd Gminy Miłosław	2021	2023	241 250,75	86 476,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Radosna kraina w Orzechowie "- projekt realizowany z udziałem środków z budżetu UE w ramach WRPO na lata 2014-2020 - utrzymanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w nowo utworzonym oddziale żłobkowym	Żłobek Radosna Kraina w Orzechowie	2022	2023	1 198 569,62	572 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Słoneczna polana w Miłosławiu" - projekt realizowany z udziałem środków z budżetu UE w ramach WRPO na lata 2014-2020 - utrzymanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w nowo utworzonym oddziale żłobkowym	Żłobek Słoneczna Polana w Miłosławiu	2021	2023	1 175 184,11	474 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Słoneczna polana w Miłosławiu" - projekt realizowany z udziałem środków z budżetu UE w ramach WRPO na lata 2014-2020_UG - utrzymanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w nowo utworzonym oddziale żłobkowym	Urząd Gminy Miłosław	2021	2023	255 820,17	70 941,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	185 010,00	175 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				119 310,00	119 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	119 310,00	119 310,00	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				32 691 009,60	20 716 441,05	10 699 498,33	48 048,00	48 048,00	32 032,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 745 347,00	7 965 941,05	789 998,33	48 048,00	48 048,00	32 032,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Miłosław wraz ze zorganizowaniem opieki nad uczniami w autobusach w roku szkolnym 2022/2023 -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	751 100,00	432 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Miłosław wraz ze zorganizowaniem opieki nad uczniami w autobusach w roku szkolnym 2023/2024	URZĄD GMINY	2023	2024	834 720,00	360 960,00	473 760,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	30 525 227,14
1.a	7 745 917,14
1.b	22 779 310,00
1.1	1 499 290,47
1.1.1	1 379 980,47
1.1.1.1	86 476,03
1.1.1.2	572 305,00
1.1.1.3	474 842,00
1.1.1.4	70 941,44
1.1.1.5	175 416,00
1.1.2	119 310,00
1.1.2.1	119 310,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	29 025 936,67
1.3.1	6 365 936,67
1.3.1.1	432 100,00
1.3.1.2	834 720,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.3	Dystrybucja węgla dla gospodarstw domowych -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	4 200 000,00	4 047 162,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Konserwacja oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Miłosław - poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Miłosław	2022	2024	262 000,00	240 166,67	21 833,33	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odbiór, transport oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Miłosław - Prawidłowa gospodarka odpadami komunalnymi - utrzymanie czystości	Urząd Gminy Miłosław	2022	2024	586 000,00	502 643,00	83 357,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opłata za grunt pod wiatą przystankową - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Gminy Miłosław	2021	2023	1 200,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program "Czyste powietrze" realizacja na podstawie porozumienia z WFOŚiGW - Ochrona klimatu	Urząd Gminy Miłosław	2021	2023	65 000,00	28 757,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Sporządzenie projektu planu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zabudowy techniczno - produkcyjnej i zabudowy usługowej w Miłosławiu (rejon ul.Wrzesińskiej, działka nr ewid. 997 obręb Miłosław - um 3/ISR/U/2021) -	Urząd Gminy Miłosław	2021	2023	15 900,00	7 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów zabudowy techniczno- produkcyjnej i zabudowy usługowej w Miłosławiu, rejon ulic: Wrzesińska i Kręta - obszar "A" -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	9 900,00	4 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Sporządzenie zmiany studium zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	19 000,00	9 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Ubezpieczenie mienia gminy, OC, ubezpieczenie strażaków i komunikacyjne -	Urząd Gminy Miłosław	2021	2024	273 000,00	90 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Wykonanie koncepcji rewitalizacji części zabytkowego parku Zespołu Pałacowo-Parkowego w Miłosławiu -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	49 815,00	49 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Wynajem budynku w celu działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Czeszewie - wynajem budynku	Warsztat Terapii Zajęciowej w Czeszewie	2018	2027	432 712,00	46 536,00	48 048,00	48 048,00	48 048,00	32 032,00
1.3.1.14	Zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Miłosław - Prawidłowa gospodarka odpadami komunalnymi - utrzymanie czystości	Urząd Gminy Miłosław	2022	2024	2 245 000,00	2 145 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 945 662,60	12 750 500,00	9 909 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi na odcinku Skotniki-Biechówko -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2024	4 220 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi w Orzechowie ul. Lipowa -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	230 861,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Bagatelka wraz z infrastrukturą drogową -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	3 898 525,00	3 712 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Miłosławiu: ul. Niepodległości, Sienkiewicza , rejon Stawu Pawelskiego, ETAP I: Budowa kanalizacji sanitarnej w Miłosławiu ul.Wyczółkowskiego, Matejki i Wyspiańskiego (ze środków na uzupełnienie subwencji ogólnej)	URZĄD GMINY	2022	2024	1 616 936,60	1 100 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa tężni, ławeczek i ścieżek w parku - okolice Pałacu -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	209 840,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja instalacji elektrycznej i telekomunikacyjnej w Kościele klasztornym w Biechowie (Kościół Parafialny pw. Narodzenia NMP) - z programu POLSKI ŁĄD	URZĄD GMINY	2023	2024	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku szkoły przy ul. Zamkowej w Miłosławiu - z programu POLSKI ŁĄD	URZĄD GMINY	2023	2024	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja infrastruktury sportowej na stadionie miejskim w Bugaju	URZĄD GMINY	2023	2024	30 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Pierwsze wyposażenie dla nowo rozbudowanego budynku szkoły podstawowej w Miłosławiu	URZĄD GMINY	2023	2024	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	4 047 162,53
1.3.1.4	61,06
1.3.1.5	586 000,00
1.3.1.6	400,00
1.3.1.7	28 757,85
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	4 950,00
1.3.1.10	9 500,00
1.3.1.11	153 000,00
1.3.1.12	0,00
1.3.1.13	222 712,00
1.3.1.14	46 573,23
1.3.2	22 660 000,00
1.3.2.1	4 200 000,00
1.3.2.2	230 000,00
1.3.2.3	3 712 500,00
1.3.2.4	1 550 000,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.6	10 000,00
1.3.2.7	70 000,00
1.3.2.8	30 000,00
1.3.2.9	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.10	Prace modernizacyjne i konserwatorskie przy zabytkowej dzwonnicy przy Kościele parafialnym pw. Św. Jakuba Ap. w Miłosławiu - z programu POLSKI ŁAD	URZĄD GMINY	2023	2024	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Miłosławiu (- z programu POLSKI ŁAD)	URZĄD GMINY	2023	2024	3 415 000,00	2 277 500,00	1 137 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja szkół w gminie Miłosław (SP Orzechowo, SP Czeszewo) - z programu POLSKI ŁAD	URZĄD GMINY	2023	2024	6 554 500,00	3 907 500,00	2 647 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Utworzenie boisk sportowych w Lipiu i Pałczynie (dz. iałka 93/31 w Lipiu oraz działka 73/6 w Pałczynie- przejęcie od KOWR) -	Urząd Gminy Miłosław	2022	2023	30 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Miłosławiu - (z programu POLSKI ŁAD)	URZĄD GMINY	2023	2024	2 550 000,00	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.10	10 000,00
1.3.2.11	3 415 000,00
1.3.2.12	6 554 500,00
1.3.2.13	28 000,00
1.3.2.14	2 550 000,00