

**UCHWAŁA NR III/19/24
RADY MIEJSKIEJ W MIŁOSŁAWIU**

z dnia 14 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2024-2034

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2024r. poz. 609 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Miłosławiu uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXIV/554/23 Rady Miejskiej w Miłosławiu z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2024-2034, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1, o którym mowa w § 1 zmienianej Uchwały zastępuje się załącznikiem Nr 1 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

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 Nr III/19/24 Rady Miejskiej w Miłosławiu z dnia 14 czerwca 2024r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2024 -2034

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	
2024	64 071 338,63	53 719 443,12	8 967 223,00	197 554,00	21 698 375,00	7 564 264,12	15 292 027,00	6 828 629,00	10 351 895,51	269 100,00	10 080 295,51	
2025	61 788 605,00	49 357 748,00	9 363 262,00	205 654,00	20 202 458,00	4 531 961,00	15 054 413,00	5 936 289,00	12 430 857,00	357 000,00	12 073 857,00	
2026	52 239 240,00	50 489 240,00	9 657 711,00	212 029,00	20 860 048,00	4 672 452,00	15 087 000,00	6 120 314,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	
2027	53 072 118,00	51 672 335,00	9 911 226,00	217 330,00	21 407 624,00	4 789 263,00	15 346 892,00	6 273 322,00	1 399 783,00	0,00	1 399 783,00	
2028	52 502 136,00	52 502 136,00	10 188 740,00	223 415,00	22 007 037,00	4 923 362,00	15 159 582,00	6 448 975,00	0,00	0,00	0,00	
2029	53 867 191,00	53 867 191,00	10 453 647,00	229 224,00	22 579 220,00	5 051 369,00	15 553 731,00	6 616 648,00	0,00	0,00	0,00	
2030	55 213 870,00	55 213 870,00	10 714 988,00	234 955,00	23 143 700,00	5 177 653,00	15 942 574,00	6 782 064,00	0,00	0,00	0,00	
2031	56 539 004,00	56 539 004,00	10 972 148,00	240 594,00	23 699 149,00	5 301 917,00	16 325 196,00	6 944 834,00	0,00	0,00	0,00	
2032	57 839 401,00	57 839 401,00	11 224 507,00	246 128,00	24 244 229,00	5 423 861,00	16 700 676,00	7 104 565,00	0,00	0,00	0,00	
2033	59 169 708,00	59 169 708,00	11 482 671,00	251 789,00	24 801 846,00	5 548 610,00	17 084 792,00	7 267 970,00	0,00	0,00	0,00	
2034	60 530 610,00	60 530 610,00	11 746 772,00	257 580,00	25 372 288,00	5 676 228,00	17 477 742,00	7 435 133,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	73 862 446,38	53 079 891,96	26 082 916,85	0,00	0,00	597 834,00	130 000,00	70 000,00	0,00	20 782 554,42	20 782 554,42	1 639 000,00
2025	58 584 044,00	47 641 742,13	24 896 561,00	0,00	0,00	816 219,00	216 195,00	90 396,00	0,00	10 942 301,87	10 942 301,87	0,00
2026	50 431 036,00	48 838 215,00	25 631 010,00	0,00	0,00	532 277,00	31 646,00	69 140,00	0,00	1 592 821,00	1 592 821,00	0,00
2027	51 262 124,00	49 962 617,00	26 303 824,00	0,00	0,00	416 992,00	10 549,00	46 380,00	0,00	1 299 507,00	1 299 507,00	0,00
2028	51 552 136,00	51 157 148,00	26 994 299,00	0,00	0,00	340 003,00	0,00	20 950,00	0,00	394 988,00	394 988,00	0,00
2029	52 876 048,00	52 390 499,00	27 689 402,00	0,00	0,00	282 680,00	0,00	3 130,00	0,00	485 549,00	485 549,00	0,00
2030	54 363 870,00	53 659 254,00	28 395 482,00	0,00	0,00	234 895,00	0,00	0,00	0,00	704 616,00	704 616,00	0,00
2031	55 639 004,00	54 903 882,00	29 098 270,00	0,00	0,00	151 013,00	0,00	0,00	0,00	735 122,00	735 122,00	0,00
2032	56 939 401,00	56 196 425,00	29 811 178,00	0,00	0,00	89 283,00	0,00	0,00	0,00	742 976,00	742 976,00	0,00
2033	58 569 708,00	57 532 723,00	30 541 552,00	0,00	0,00	37 808,00	0,00	0,00	0,00	1 036 985,00	1 036 985,00	0,00
2034	60 280 279,90	58 925 616,00	31 289 820,00	0,00	0,00	8 599,00	0,00	0,00	0,00	1 354 663,90	1 354 663,90	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-9 791 107,75	0,00	11 359 919,05	9 175 330,10	7 606 518,80	834 258,11	834 258,11	674 303,81	674 303,81
2025	3 204 561,00	3 204 561,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 808 204,00	1 808 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 809 994,00	1 809 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	991 143,00	991 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 330,10	250 330,10	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 zaciągnięciem 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
2024	676 027,03	676 027,03	0,00	0,00	1 568 811,30	1 568 811,30	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 204 561,00	4 204 561,00	3 008 857,00	2 658 857,00	350 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 204,00	1 808 204,00	712 500,00	362 500,00	350 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 994,00	1 809 994,00	712 500,00	362 500,00	350 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	991 143,00	991 143,00	141 143,00	0,00	141 143,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 330,10	250 330,10	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 264 232,10	0,00	639 551,16	2 824 140,11
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 059 671,10	0,00	1 716 005,87	1 716 005,87
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 251 467,10	0,00	1 651 025,00	1 651 025,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 441 473,10	0,00	1 709 718,00	1 709 718,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 491 473,10	0,00	1 344 988,00	1 344 988,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 330,10	0,00	1 476 692,00	1 476 692,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 330,10	0,00	1 554 616,00	1 554 616,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 330,10	0,00	1 635 122,00	1 635 122,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	850 330,10	0,00	1 642 976,00	1 642 976,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	250 330,10	0,00	1 636 985,00	1 636 985,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 994,00	1 604 994,00

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
2024	4,26%	2,88%	3,46%	13,34%	14,63%	TAK	TAK
2025	3,80%	5,65%	x	11,84%	13,13%	TAK	TAK
2026	3,33%	4,77%	x	9,90%	11,18%	TAK	TAK
2027	3,11%	4,54%	x	9,11%	10,39%	TAK	TAK
2028	1,93%	3,54%	x	8,04%	9,31%	TAK	TAK
2029	2,31%	3,60%	x	5,90%	7,17%	TAK	TAK
2030	2,17%	3,58%	x	3,82%	5,09%	TAK	TAK
2031	2,05%	3,49%	x	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2032	1,89%	3,30%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2033	1,19%	3,12%	x	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2034	0,47%	2,94%	x	3,60%	3,60%	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	422 251,10	422 251,10	383 655,03	90 000,00	90 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 463,60	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 627,80	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

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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	5 295 153,73	5 295 153,73	2 897 012,03	21 545 565,15	5 055 274,76	16 490 290,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 254 750,87	0,00	0,00	11 648 042,47	709 331,60	10 938 710,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	252 675,80	252 675,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	112 032,00	112 032,00	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
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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2024	1 568 811,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	797 494,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wyczerpanie 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.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR III/19/24
Rady Miejskiej w Miłosławiu
z dnia 14 czerwca 2024r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata
2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłosław:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 231 036,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 213 707,31 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 444 743,98 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 123 407,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 464 413,62 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 587 820,90 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 791 107,75 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 302 375,30	-231 036,67	64 071 338,63
Dochody bieżące	53 505 735,81	+213 707,31	53 719 443,12
Dotacje bieżące	7 375 246,81	+189 017,31	7 564 264,12
Pozostałe	15 267 337,00	+24 690,00	15 292 027,00
Dochody majątkowe	10 796 639,49	-444 743,98	10 351 895,51
Sprzedaż majątku	269 000,00	+100,00	269 100,00
Wydatki ogółem	73 985 853,66	-123 407,28	73 862 446,38
Wydatki bieżące	52 615 478,34	+464 413,62	53 079 891,96
Wynagrodzenia i pochodne	26 070 230,74	+12 686,11	26 082 916,85
Pozostałe wydatki bieżące	25 947 413,60	+451 727,51	26 399 141,11
Wydatki majątkowe	21 370 375,32	-587 820,90	20 782 554,42
Wynik budżetu	-9 683 478,36	-107 629,39	-9 791 107,75

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłosław:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 107 629,39 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 107 629,39 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 252 289,66	+107 629,39	11 359 919,05
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 067 700,71	+107 629,39	9 175 330,10

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 859 994,00	-50 000,00	1 809 994,00
2028	850 000,00	+100 000,00	950 000,00
2029	931 143,00	+60 000,00	991 143,00
2030	850 000,00	-	850 000,00
2031	850 000,00	+50 000,00	900 000,00
2032	850 000,00	+50 000,00	900 000,00
2033	650 000,00	-50 000,00	600 000,00
2034	97 450,71	+152 879,39	250 330,10

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłosław na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,26%	13,34%	TAK	14,63%	TAK
2025	3,80%	11,84%	TAK	13,13%	TAK
2026	3,33%	9,90%	TAK	11,18%	TAK
2027	3,11%	9,11%	TAK	10,39%	TAK
2028	1,93%	8,04%	TAK	9,31%	TAK
2029	2,31%	5,90%	TAK	7,17%	TAK
2030	2,17%	3,82%	TAK	5,09%	TAK
2031	2,05%	4,08%	TAK	4,08%	TAK
2032	1,89%	4,17%	TAK	4,17%	TAK
2033	1,19%	3,83%	TAK	3,83%	TAK
2034	0,47%	3,60%	TAK	3,60%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.