

**UCHWAŁA NR LXII/416/2023  
RADY MIEJSKIEJ W MŁYNARACH**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2024 – 2036**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.)

**Rada Miejska w Młynarach uchwala:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Młynary na lata 2024 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 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. 1. Upoważnia Burmistrza do:

1) 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 Młynary.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr L/338/2022 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Młynary na lata 2023 - 2039 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Młynarach

**Karol Józwiak**

## 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

Zal. Nr 1 do Uchwały Nr LXII/416/2023 z dnia 20 grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
Wykonanie 2017	22 503 866,66	21 276 809,33	2 201 404,00	46 555,50	5 759 635,00	8 307 585,23	4 961 629,60	1 986 384,84	1 227 057,33	159 040,56	1 060 764,25	
Wykonanie 2018	22 237 164,29	20 580 078,87	2 478 111,00	96 389,27	5 211 496,00	8 072 285,20	4 721 797,40	2 091 816,10	1 657 085,42	253 962,38	1 395 775,56	
Wykonanie 2019	25 892 620,19	23 316 639,64	2 902 912,00	52 338,65	6 028 337,00	9 273 812,50	5 059 239,49	2 267 744,57	2 575 980,55	94 957,15	2 471 607,75	
Wykonanie 2020	28 187 395,37	24 159 515,57	2 596 873,00	24 947,36	6 066 786,00	10 234 769,81	5 236 139,40	2 280 011,82	4 027 879,80	207 621,92	3 800 585,28	
Wykonanie 2021	31 006 438,52	25 410 748,27	2 749 296,00	175 447,43	5 834 594,00	10 204 795,73	6 446 615,11	2 404 235,97	5 595 690,25	211 264,50	5 365 080,22	
Wykonanie 2022	36 587 437,63	30 448 621,11	5 449 287,57	66 244,05	6 251 833,00	12 555 764,85	6 125 491,64	2 232 058,00	6 138 816,52	379 427,29	5 753 199,21	
Plan 3 kw. 2023	35 900 589,77	27 217 979,50	2 320 241,00	77 525,00	9 266 356,00	6 866 512,96	8 687 344,54	2 549 092,00	8 682 610,27	233 464,00	8 443 146,27	
Wykonanie 2023	36 479 234,54	27 796 624,27	2 320 241,00	77 525,00	9 266 356,00	7 387 281,88	8 745 220,39	2 549 092,00	8 682 610,27	233 464,00	8 443 146,27	
2024	42 195 000,00	24 369 588,34	2 991 892,00	197 258,00	9 018 586,00	5 183 750,04	6 978 102,30	2 635 000,00	17 825 411,66	451 357,00	17 367 354,66	
2025	29 256 213,74	25 500 000,00	3 000 000,00	200 000,00	9 100 000,00	5 300 000,00	7 900 000,00	2 650 000,00	3 756 213,74	200 000,00	3 556 213,74	
2026	26 154 700,00	26 000 000,00	3 000 000,00	201 000,00	9 150 000,00	5 400 000,00	8 249 000,00	2 650 000,00	154 700,00	154 700,00	0,00	
2027	27 200 000,00	27 000 000,00	3 000 000,00	88 000,00	8 080 000,00	7 075 000,00	8 757 000,00	2 670 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	27 310 000,00	27 100 000,00	3 100 000,00	89 000,00	8 100 000,00	7 100 000,00	8 711 000,00	2 690 000,00	210 000,00	200 000,00	0,00	
2029	27 400 000,00	27 200 000,00	3 100 000,00	90 000,00	8 110 000,00	7 120 000,00	8 780 000,00	2 710 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	27 500 000,00	27 300 000,00	3 120 000,00	91 000,00	8 120 000,00	7 200 000,00	8 769 000,00	2 730 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

2031	27 700 000,00	27 500 000,00	3 140 000,00	91 500,00	8 121 000,00	7 300 000,00	8 847 500,00	2 750 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	27 900 000,00	27 700 000,00	3 160 000,00	92 500,00	8 123 000,00	7 500 000,00	8 824 500,00	2 770 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	28 000 000,00	27 800 000,00	3 170 000,00	93 000,00	8 124 000,00	7 520 000,00	8 893 000,00	2 790 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	28 100 000,00	27 960 000,00	3 180 000,00	93 500,00	8 125 000,00	7 600 000,00	8 961 500,00	2 800 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00
2035	28 200 000,00	28 100 000,00	3 190 000,00	94 000,00	8 126 000,00	7 620 000,00	9 070 000,00	2 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	28 250 000,00	28 150 000,00	3 200 000,00	94 500,00	8 127 000,00	7 800 000,00	8 928 500,00	2 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
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	
Wykonanie 2017	23 478 797,67	19 935 287,34	7 256 752,00	0,00	0,00	124 937,55	124 937,55	0,00	0,00	3 543 510,33	3 543 510,33	362 000,00	
Wykonanie 2018	25 017 084,16	19 949 131,05	7 766 887,66	0,00	0,00	156 166,73	156 166,73	0,00	0,00	5 067 953,11	5 067 953,11	68 000,00	
Wykonanie 2019	27 932 094,98	21 412 778,43	7 687 671,16	0,00	0,00	249 175,99	0,00	0,00	0,00	6 519 316,55	6 519 316,50	22 000,00	
Wykonanie 2020	26 246 989,44	22 545 287,27	7 472 021,79	0,00	0,00	270 163,11	0,00	0,00	0,00	3 701 702,17	3 701 702,17	763 142,11	
Wykonanie 2021	31 051 195,47	23 516 601,67	8 750 104,66	0,00	0,00	190 091,72	0,00	0,00	0,00	7 534 593,80	7 534 593,80	1 143 799,00	
Wykonanie 2022	37 720 520,29	28 702 570,90	9 231 166,88	0,00	0,00	751 414,09	0,00	0,00	0,00	9 017 949,39	9 017 949,39	750 184,75	
Plan 3 kw. 2023	41 372 429,25	26 294 923,12	10 599 646,57	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	15 077 506,13	15 077 506,13	62 750,25	
Wykonanie 2023	41 951 074,02	26 873 567,89	10 613 234,18	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	15 077 506,13	15 077 506,13	62 750,25	
2024	40 472 900,00	25 795 388,64	11 468 371,00	0,00	0,00	1 000 000,00	120 000,00	0,00	0,00	14 677 511,36	14 677 511,36	1 269 500,00	
2025	28 123 613,74	24 142 400,00	11 700 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 981 213,74	3 981 213,74	0,00	
2026	24 982 100,00	24 772 100,00	10 125 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	
2027	26 027 400,00	24 401 816,00	10 126 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 625 584,00	1 625 584,00	0,00	
2028	26 140 900,00	23 339 454,00	10 127 000,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	2 801 446,00	2 801 446,00	0,00	
2029	26 130 900,00	24 370 900,00	10 128 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	
2030	26 180 900,00	24 370 900,00	10 129 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	0,00	
2031	26 467 000,00	24 557 000,00	10 130 000,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	
2032	26 587 000,00	24 577 000,00	10 131 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	
2033	26 687 000,00	24 917 000,00	10 132 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00	
2034	27 205 000,00	25 205 000,00	10 133 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2035	27 255 000,00	26 005 000,00	10 134 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	

2036	27 868 000,00	26 118 000,00	10 135 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	------



2036	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------------	------------	------	------	------	------	------	------	------

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 375,00	1 013 375,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	777 871,00	777 871,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	977 871,00	977 871,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	3 281 802,22	0,00	1 158 246,00	1 158 246,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	550 096,00	550 096,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 721,00	1 063 721,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	862 100,00	862 100,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	862 100,00	862 100,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382 100,00	4 382 100,00	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 600,00	1 132 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 600,00	1 172 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 600,00	1 172 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 100,00	1 169 100,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 100,00	1 269 100,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 100,00	1 319 100,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 000,00	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 000,00	1 313 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 000,00	1 313 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	945 000,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	



2036	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
		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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 536 105,00	0,00	1 341 521,99	2 105 634,63	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 558 234,00	0,00	630 947,82	1 361 734,45	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 710 363,00	0,00	1 903 861,21	2 881 732,21	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 612 117,00	0,00	1 614 228,30	2 260 235,98	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 712 021,00	0,00	1 894 146,60	4 127 460,05	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 348 300,00	0,00	1 746 050,21	6 076 471,16	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 538 200,00	0,00	923 056,38	3 204 995,86	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 538 200,00	0,00	923 056,38	3 204 995,86	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 316 100,00	0,00	-1 425 800,30	74 199,70	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 183 500,00	0,00	1 357 600,00	1 357 600,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 010 900,00	0,00	1 227 900,00	1 227 900,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 838 300,00	0,00	2 598 184,00	2 598 184,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 669 200,00	0,00	3 760 546,00	3 760 546,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 100,00	0,00	2 829 100,00	2 829 100,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 081 000,00	0,00	2 929 100,00	2 929 100,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 848 000,00	0,00	2 943 000,00	2 943 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 535 000,00	0,00	3 123 000,00	3 123 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 000,00	0,00	2 883 000,00	2 883 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 327 000,00	0,00	2 755 000,00	2 755 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	382 000,00	0,00	2 095 000,00	2 095 000,00	

s2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 000,00	2 032 000,00
-------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

<sup>8)</sup> 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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	18,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,81%	10,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,78%	10,93%	x	x	x	x
2024	9,86%	-2,22%	0,13%	13,18%	13,17%	TAK	TAK
2025	9,57%	10,68%	x	11,55%	11,54%	TAK	TAK
2026	9,09%	9,36%	x	10,66%	10,65%	TAK	TAK
2027	9,15%	16,30%	x	10,01%	10,00%	TAK	TAK
2028	8,50%	21,45%	x	10,43%	10,42%	TAK	TAK
2029	8,81%	16,58%	x	11,64%	11,63%	TAK	TAK
2030	8,95%	16,96%	x	11,71%	11,70%	TAK	TAK
2031	7,94%	16,40%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2032	7,99%	16,95%	x	15,39%	15,39%	TAK	TAK
2033	7,46%	15,20%	x	16,29%	16,29%	TAK	TAK
2034	4,89%	14,02%	x	17,12%	17,12%	TAK	TAK
2035	4,86%	10,47%	x	16,79%	16,79%	TAK	TAK

2036	1,93%	10,03%	x	15,23%	15,23%	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	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 <sup>x</sup>	10.11	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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		
Wykonanie 2017	1 013 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	777 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	977 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 158 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	550 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 063 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	862 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	862 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	4 382 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 132 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 172 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 172 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 169 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 269 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 319 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 313 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

<sup>9)</sup> 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. Automatyyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 Nr LXII/416/2023 z dnia 20 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 514 439,13	12 608 414,54	3 041 855,98	0,00	0,00	15 650 270,52
1.a	- wydatki bieżące				1 527 376,70	444 200,16	111 050,40	0,00	0,00	555 250,56
1.b	- wydatki majątkowe				17 987 062,43	12 164 214,38	2 930 805,58	0,00	0,00	15 095 019,96
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:				2 319 706,80	471 532,80	1 848 174,00	0,00	0,00	2 319 706,80
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 319 706,80	471 532,80	1 848 174,00	0,00	0,00	2 319 706,80
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Młynary i Zaścianki oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Błudowo - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Młynary, Zaścianki i Błudowo.	URZĄD MIASTA I GMINY W MŁYNARACH	2024	2025	2 319 706,80	471 532,80	1 848 174,00	0,00	0,00	2 319 706,80
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				17 194 732,33	12 136 881,74	1 193 681,98	0,00	0,00	13 330 563,72
1.3.1	- wydatki bieżące				1 527 376,70	444 200,16	111 050,40	0,00	0,00	555 250,56
1.3.1.1	Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Młynary (2021-2025) - Poprawa jakości usług dla mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2021	2025	1 527 376,70	444 200,16	111 050,40	0,00	0,00	555 250,56
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 667 355,63	11 692 681,58	1 082 631,58	0,00	0,00	12 775 313,16
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Młynarach - Poprawa jakości wody w Gminie Młynary	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	4 735 440,00	2 367 550,00	0,00	0,00	0,00	2 367 550,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 107006N w m. Karszewo oraz przebudowa drogi gminnej nr 107003N w m. Błudowo wraz z przebudową dróg wewnętrznych w m. Błudowo i Włóczyska - Poprawa stanu dróg gminnych w Gminie Młynary	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	2 110 640,00	1 982 000,00	0,00	0,00	0,00	1 982 000,00
1.3.2.3	Przebudowa budynków Ośrodka Kultury oraz obiektów Stadionu Miejskiego w Młynarach wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej - Modernizacja obiektów Ośrodka Kultury w Młynarach	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	6 620 512,47	6 225 000,00	0,00	0,00	0,00	6 225 000,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury parkingowo-drogowej na terenie Gminy Młynary - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Młynary	URZĄD MIASTA I GMINY W MŁYNARACH	2024	2025	2 200 763,16	1 118 131,58	1 082 631,58	0,00	0,00	2 200 763,16

## Uzasadnienie

### Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

#### Miasta i Gminy Młynary na lata 2024-2036

#### I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Młynary na lata 2024-2036 została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Prognoza kwoty długu, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej sporządzona została na lata 2024 - 2036 - czyli na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

#### II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planuje się na 2024 rok dochody ogółem w wysokości 42 195 000,00 zł, tj. o 15,67 % wyższe niż w 2023 roku, z tego:

1) dochody bieżące w wysokości 24 369 588,34 zł (niższe o 12,3 %), z tego:

· dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 2 991 892,00 zł (wyższe o 671 651,00 zł w porównaniu do 2023 r.);

· dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 197 258,00 zł (wyższe o 119 733,00 zł niż w 2023 r.);

· dochody z subwencji ogólnej – 9 018 586,00 zł (niższe o 305 645,85 zł niż w 2023 r.);

· dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 5 183 750,04 zł (niższe o 2 203 531,84 zł);

. pozostałe dochody bieżące – 6 978 102,30 zł, w tym:

. podatek od nieruchomości – 2 635 000,00 zł.

2) dochody majątkowe – 17 825 411,66 zł (wyższe o 105,3%), w tym:

· ze sprzedaży majątku – 451 357,00 zł;

· z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 17 367 354,66 zł.

#### III. WYDATKI

Na 2024 rok zakłada się wydatki ogółem w wysokości 40 472 900,00 zł – spadek o 3,52 % w porównaniu do 2023 roku, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości 25 795 388,64 zł, z tego:

· na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 11 468 371,00 zł;

· na obsługę długu – 1 000 000,00 zł – koszty odsetek od kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych.

2) wydatki majątkowe – 14 677 511,36 zł, w tym:

· inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy – 14 677 511,36 zł.

#### IV. WYNIK BUDŻETU

Na 2024 rok planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 1 722 100,00 zł - jest to różnica między planowanymi dochodami ogółem, a wydatkami.

Nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych zobowiązań (kredytów).

W latach 2025 - 2036 planuje się wypracowanie nadwyżki budżetowej z przeznaczeniem m.in. na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

#### V. PRZYCHODY

Na 2024 rok planuje się przychody budżetu w wysokości 2 660 000,00 zł, w tym:

Øzaciągnięcie kredytu w wysokości 1 160 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań. Spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku planuje się do spłaty w latach 2025-2036;

Øwolne środki w kwocie 1 500 000,00 zł.

## **VI. ROZCHODY**

Rozchody budżetu na 2024 rok planuje się w wysokości 4 382 100,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

Na lata 2025-2036 zakłada się rozchody z przeznaczeniem na spłatę w poszczególnych latach rat kredytów oraz wykupu serii planowanych do emisji obligacji komunalnych.

## **VII. KWOTA DŁUGU**

Planowana na koniec 2024 roku kwota dŁugu wynosi 13 316 100,00 zł i zakłada się, że w latach 2025 - 2036 będzie miała tendencję malejącą.

## **VIII. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH - ART. 242 ustawy.**

W 2024 roku oraz w latach objętych prognozą, zachowany jest zapis art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym - Rada Miejska nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na 2024 rok wynosi - 1 425 800,30 zł. Natomiast różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi wynosi 74 199,70 zł.

## **IX. WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ**

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym w art. 243 ust. 1 ustawy, przypadających na 2024 rok wynosi 9,86%, natomiast dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat wynosi 13,12%.

Na lata 2024 – 2036 spełniony jest wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

## **X. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.**

1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 0,00 zł.

2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 3 921 861,36 zł, w tym:

· dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 3 921 861,36 zł, w tym:

- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 3 921 861,36 zł.

3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 0,00 zł.

4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 471 532,80 zł, w tym:

· wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 471 532,80 zł, w tym:

- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 471 532,80 zł.

5. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 12 608 414,54 zł, z tego:

· bieżące – 444 200,16 zł,

· majątkowe – 12 164 214,38 zł.