

Zarządzenie Nr 28/2021
Wójta Gminy Młynarze
z dnia 10 listopada 2021 roku.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2022-2031

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

/ Dz.U. z 2021 poz.305 z późn.zm. / Wójt Gminy Młynarze zarządza, co następuje:

§ 1.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2022-2031 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w formie dokumentu elektronicznego celem zaopiniowania
2. Radzie Gminy Młynarze.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Adam Rupiński

Uchwała Nr

projekt

**Rady Gminy Młynarze
z dniaroku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2022-2031

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 (Dz. U. z 2021 poz.305 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

- 1.Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Młynarze na lata 2022-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej .
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Upoważnia się Wójta 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 do kwoty 600.000,00 zł.

§ 3.

Traci moc Uchwała XVII/120/2020 Rady Gminy Młynarze z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2021-2031 z późn. zm.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Łukasz Suski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik N r 1 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Młynarze z dnia 2021r. projekt

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2022	7 874 382,00	7 874 382,00	1 038 708,00	15 693,00	2 260 034,00	1 815 775,00	2 744 172,00	1 317 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	10 340 000,00	9 950 000,00	1 053 461,00	20 900,00	2 575 201,00	3 719 400,00	2 581 038,00	1 260 000,00	390 000,00	0,00	320 000,00	
2024	10 235 003,96	9 920 003,96	1 060 500,00	20 900,00	2 620 000,00	3 675 600,00	2 543 003,96	1 256 387,00	315 000,00	0,00	315 000,00	
2025	10 145 000,00	9 930 000,00	1 061 500,00	20 900,00	2 659 000,00	3 718 024,00	2 470 576,00	1 256 390,00	215 000,00	0,00	215 000,00	
2026	10 155 000,00	9 940 000,00	1 063 000,00	20 900,00	2 686 000,00	3 724 400,00	2 445 700,00	1 256 390,00	215 000,00	0,00	215 000,00	
2027	10 165 000,00	9 950 000,00	1 063 000,00	20 900,00	2 687 000,00	3 725 000,00	2 454 100,00	1 256 390,00	215 000,00	0,00	215 000,00	
2028	10 180 000,00	9 960 000,00	1 063 000,00	20 900,00	2 688 000,00	3 725 500,00	2 462 600,00	1 256 390,00	220 000,00	0,00	220 000,00	
2029	10 195 000,00	9 970 000,00	1 063 500,00	20 900,00	2 689 000,00	3 726 000,00	2 470 600,00	1 256 390,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2030	10 210 000,00	9 980 000,00	1 063 500,00	20 900,00	2 690 000,00	3 726 500,00	2 479 100,00	1 256 390,00	230 000,00	0,00	230 000,00	
2031	10 225 000,00	9 990 000,00	1 063 500,00	20 900,00	2 670 000,00	3 627 000,00	2 608 600,00	1 256 390,00	235 000,00	0,00	235 000,00	

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			
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		
2022	7 874 382,00	7 474 382,00	3 629 675,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	10 240 004,00	9 330 004,00	3 798 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00
2024	10 135 007,96	9 425 007,96	3 850 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00
2025	10 045 004,00	9 325 004,00	3 900 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2026	10 055 004,00	9 330 004,00	3 950 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00
2027	10 065 004,00	9 340 004,00	3 960 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00
2028	10 080 004,00	9 350 004,00	3 970 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00
2029	10 095 004,00	9 360 004,00	3 975 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00
2030	10 110 004,00	9 370 004,00	3 980 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00
2031	10 175 002,00	9 415 002,00	3 970 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	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
...	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	0,00	0,00	99 996,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	49 998,00	49 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	49 998,00	49 998,00	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:								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 ¹	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	52	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849 966,00	0,00	400 000,00	499 996,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	749 970,00	0,00	619 996,00	619 996,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	649 974,00	0,00	494 996,00	494 996,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	549 978,00	0,00	604 996,00	604 996,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	449 982,00	0,00	609 996,00	609 996,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	349 986,00	0,00	609 996,00	609 996,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	249 990,00	0,00	609 996,00	609 996,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	149 994,00	0,00	609 996,00	609 996,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	49 998,00	0,00	609 996,00	609 996,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	574 998,00	574 998,00	

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 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
2022	1,83%	6,78%	6,78%	6,69%	6,77%	TAK	TAK
2023	1,77%	10,11%	10,11%	5,18%	5,26%	TAK	TAK
2024	1,75%	8,07%	8,07%	5,77%	5,86%	TAK	TAK
2025	1,74%	9,87%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2026	1,72%	9,93%	x	7,84%	7,88%	TAK	TAK
2027	1,70%	9,90%	x	7,64%	7,68%	TAK	TAK
2028	1,68%	9,86%	x	7,87%	7,91%	TAK	TAK
2029	1,67%	9,83%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2030	1,65%	9,80%	x	9,65%	9,65%	TAK	TAK
2031	0,82%	9,07%	x	9,61%	9,61%	TAK	TAK

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9 :	9.1 :	9.1.1 :	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3 :	9.3.1 :
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
		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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wypuk 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			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x			dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x		
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2022-2031.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Młynarze za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Młynarze na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Młynarze została przygotowana na lata 2022-2031.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Młynarze dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Młynarze dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartej umowy z bankiem.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim inwestycje .

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242

Wynik budżetu Gminy Młynarze

	2022	2023	2024	2025
Dochody	7 874 382,00	10 340 000,00	10 235 003,96	10 145 000,00
Wydatki	7 874 382,00	10 240 004,00	10 135 007,96	10 045 004,00
Wynik budżetu	0,00	99 996,00	99 996,00	99 996,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	10 155 000,00	10 165 000,00	10 180 000,00	10 195 000,00
Wydatki	10 055 004,00	10 065 004,00	10 080 004,00	10 095 004,00
Wynik budżetu	99 996,00	99 996,00	99 996,00	99 996,00
	2030	2031		
Dochody	10 210 000,00	10 225 000,00		
Wydatki	10 110 004,00	10 175 002,00		
Wynik budżetu	99 996,00	49 998,00		

Przychody

W budżecie Gminy Młynarze na 2022 r. zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Rozchody

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Młynarze

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	99 996,00	99 996,00	99 996,00	99 996,00
Roczna rata	99 996,00	99 996,00	99 996,00	99 996,00

kapitałowa				
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	99 996,00	99 996,00	99 996,00	99 996,00
Roczna rata kapitałowa	99 996,00	99 996,00	99 996,00	99 996,00
Wyszczególnienie	2030	2031		
Kredyt historyczny	0,00	0,00		
Kredyt planowany	99 996,00	49 998,00		
Roczna rata kapitałowa	99 996,00	49 998,00		

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,84%	1,79%	1,77%	1,77%	1,75%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,69%	5,18%	5,83%	8,42%	7,91%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,77%	5,27%	5,92%	8,42%	7,95%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,73%	1,71%	1,69%	1,67%	0,84%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	7,73%	7,98%	9,35%	9,81%	9,77%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	7,77%	8,02%	9,35%	9,81%	9,77%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Sytuacja Gminy Młynarze jest stabilna.