

**UCHWAŁA NR XXXII/229/2022**  
**Rady Gminy Młynarze**  
**z dnia 25 listopada 2022 roku**

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

Na podstawie art. 226, art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale XXIV/176/2021 Gminy Młynarze z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2022-2031 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1, Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1, Nr 2 do niniejszej Uchwały
2. Dołącza się objaśnienia do przyjętych wartości

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Młynarze.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Łukasz Suski

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XXXII/229/2022  
z dnia 2022-11-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			z tego:					z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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>				
10	11	11.1	11.2	11.3	11.4	11.5	11.5.1	12	12.1	12.2	
2022	18 661 871,11	12 960 401,11	3 927 126,57	15 683,00	2 334 113,00	3 802 797,54	2 880 671,00	1 338 000,00	5 701 470,00	0,00	5 701 470,00
2023	16 495 472,00	8 326 110,00	1 911 841,00	9 133,00	2 362 637,00	990 516,00	3 051 983,00	1 381 700,00	8 169 362,00	0,00	8 169 362,00
2024	9 040 763,00	8 725 763,00	2 003 609,00	9 571,00	2 476 044,00	1 038 061,00	3 198 478,00	1 448 022,00	315 000,00	0,00	315 000,00
2025	9 211 262,00	8 996 262,00	2 065 721,00	9 868,00	2 552 801,00	1 070 241,00	3 297 631,00	1 492 911,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2026	9 436 169,00	9 221 169,00	2 117 364,00	10 115,00	2 616 621,00	1 096 997,00	3 380 072,00	1 530 234,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2027	9 703 583,00	9 488 583,00	2 176 766,00	10 408,00	2 692 503,00	1 128 810,00	3 478 094,00	1 574 611,00	215 000,00	0,00	215 000,00
2028	9 983 752,00	9 763 752,00	2 241 952,00	10 710,00	2 770 586,00	1 161 545,00	3 578 959,00	1 620 275,00	220 000,00	0,00	220 000,00
2029	10 262 137,00	10 037 137,00	2 304 727,00	11 010,00	2 848 162,00	1 194 068,00	3 679 170,00	1 665 643,00	225 000,00	0,00	225 000,00
2030	10 538 140,00	10 308 140,00	2 366 955,00	11 307,00	2 925 062,00	1 226 308,00	3 776 508,00	1 710 615,00	230 000,00	0,00	230 000,00
2031	10 821 460,00	10 586 460,00	2 430 863,00	11 612,00	3 004 039,00	1 259 418,00	3 880 528,00	1 756 802,00	235 000,00	0,00	235 000,00

<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	Wydaki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydaki bieżące <sup>X</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:						Wydaki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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	
							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'	2''	2'1'	2'2'	2'3'	2'3.1	2'3.2	2'3.3	22'	22.1	22.1'			
2022	18 864 946,43	12 177 196,43	4 937 043,65	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 677 750,00	6 677 750,00	37 250,00	
2023	17 300 687,00	8 325 087,00	4 560 116,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	8 975 600,00	8 975 600,00	0,00	
2024	8 940 767,00	8 625 418,00	4 725 420,00	0,00	0,00	38 148,00	0,00	0,00	0,00	315 349,00	315 349,00	0,00	
2025	9 111 266,00	8 894 350,00	4 866 084,00	0,00	0,00	26 699,00	0,00	0,00	0,00	216 916,00	216 916,00	0,00	
2026	9 336 173,00	9 121 173,00	5 037 553,00	0,00	0,00	17 249,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	
2027	9 603 587,00	9 374 057,00	5 181 123,00	0,00	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	229 530,00	229 530,00	0,00	
2028	9 883 756,00	9 618 256,00	5 326 194,00	0,00	0,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	265 500,00	265 500,00	0,00	
2029	10 162 141,00	9 870 901,00	5 473 996,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	291 240,00	291 240,00	0,00	
2030	10 438 144,00	10 130 309,00	5 624 531,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	307 835,00	307 835,00	0,00	
2031	10 771 462,00	10 396 653,00	5 779 206,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	374 609,00	374 609,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
1	3	3*	4	4*	4**	4?	42*	43	43*
2022	-193 075,32	0,00	293 071,32	0,00	0,00	193 075,32	193 075,32	99 996,00	0,00
2023	-805 215,00	0,00	905 211,00	0,00	0,00	187 638,00	187 638,00	717 573,00	617 577,00
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 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>	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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>	w tym:		
								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>	
44	44 <sup>1)</sup>	45	45 <sup>1)</sup>	5	5 <sup>1)</sup>	5 <sup>11)</sup>	5 <sup>111)</sup>	5 <sup>112)</sup>		
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	49 996,00	49 996,00	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>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacje zrownoważenia wydatków bieżących, o które mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wyciekami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
lp	B.1.3	B.1.3.1	B.1.3.2	B.1.3.3	B.1.4	B2	E	E.1	F.1	F.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849 966,00	0,00	783 204,68	1 076 276,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	749 970,00	0,00	1 023,00	906 234,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	649 974,00	0,00	100 345,00	100 345,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	549 978,00	0,00	101 912,00	101 912,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	449 982,00	0,00	99 996,00	99 996,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	349 986,00	0,00	114 526,00	114 526,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	249 990,00	0,00	145 496,00	145 496,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	149 994,00	0,00	166 236,00	166 236,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	49 998,00	0,00	177 831,00	177 831,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	189 607,00	189 607,00

<sup>B)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dni 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 dołączonych 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 ustawowych 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>
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.3.2	8.4	8.4.1	
2022	2,16%	9,75%	9,75%	9,63%	11,64%	TAK	TAK
2023	2,45%	1,10%	1,10%	9,09%	11,11%	TAK	TAK
2024	1,80%	1,80%	1,80%	7,30%	9,32%	TAK	TAK
2025	1,80%	1,62%	x	6,47%	8,48%	TAK	TAK
2026	1,44%	1,44%	x	4,90%	6,92%	TAK	TAK
2027	1,31%	1,49%	x	3,49%	5,51%	TAK	TAK
2028	1,21%	1,74%	x	2,52%	4,53%	TAK	TAK
2029	1,15%	1,90%	x	2,71%	2,71%	TAK	TAK
2030	1,11%	1,97%	x	1,58%	1,58%	TAK	TAK
2031	0,54%	2,04%	x	1,71%	1,71%	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 <sup>x</sup>	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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje 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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dotyczy 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		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	130 975,00	130 975,00	120 906,92	694 863,00	694 863,00	694 863,00	140 997,31	140 997,31	135 868,73
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	333 000,00	333 000,00	195 853,00	667 000,00	0,00	667 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	8 563 600,00	0,00	8 563 600,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające drug <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>						
					zobowiązania zaciągnięte	w tym:					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	49 998,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków dotyczących na obsk. drug. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>x</sup> 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 6.9 – 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 wyłączeniu 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 wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXII/229/2022  
z dnia 2022-11-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 378 595,00	667 000,00	8 563 600,00	0,00	0,00	9 230 600,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 378 595,00	667 000,00	8 563 600,00	0,00	0,00	9 230 600,00
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:				1 447 995,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 447 995,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Budynku Szkoły Podstawowej w Młynarzach - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Młynarze	2021	2022	1 447 995,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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				8 930 600,00	367 000,00	8 563 600,00	0,00	0,00	8 930 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 930 600,00	367 000,00	8 563 600,00	0,00	0,00	8 930 600,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej przy budynku Urzędu Gminy w Młynarzach na działce nr ew. 51/2 w miejscowości Młynarze gm. Młynarze wraz z modernizacją istniejącego budynku Urzędu Gminy - Poprawa bazy lokalowej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Młynarze	Urząd Gminy Młynarze	2022	2023	3 873 000,00	300 000,00	3 573 000,00	0,00	0,00	3 873 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynków użyteczności publicznej - Poprawa bazy lokalowej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Młynarze	Urząd Gminy Młynarze	2022	2023	1 256 600,00	29 000,00	1 227 600,00	0,00	0,00	1 256 600,00
1.3.2.3	Rozbudowa i modernizacja linii oświetlenia ulicznego na terenie gminy. - Polepszenie warunków oświetlenia ulic z jednoczesnym ograniczeniem zużycia energii elektrycznej	Urząd Gminy Młynarze	2022	2023	582 000,00	19 000,00	563 000,00	0,00	0,00	582 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Młynarze	2022	2023	3 219 000,00	19 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	3 219 000,00

## UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29.11.2022 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Młynarze:

1. Dochody ogółem zwiększono o 29 855,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 29 855,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 671 954,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 35 855,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 707 809,81 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -193 075,32 zł.
4. Przychody budżetu zmniejszono o 701 809,81 zł i po zmianach wynoszą 293 071,32 zł.
5. Rozchody nie uległy zmianie

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

Tabela 1. Zmiany w planie budżetu na 2022 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>18 632 016,11</b>	<b>+29 855,00</b>	<b>18 661 871,11</b>
<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>12 930 546,11</b>	<b>+29 855,00</b>	<b>12 960 401,11</b>
udziały z podatku PIT	3 927 126,57	-	3 927 126,57
z subwencji ogólnej	2 334 113,00	-	2 334 113,00
z tytułu dotacji bieżących	3 793 942,54	+8 855,00	3 802 797,54
pozostałe	2 859 671,00	+21 000,00	2 880 671,00
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>5 701 470,00</b>	<b>-</b>	<b>5 701 470,00</b>
ze sprzedaży majątku	0,00	-	0,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>19 526 901,24</b>	<b>-671 954,81</b>	<b>18 854 946,43</b>
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>12 141 341,43</b>	<b>+35 855,00</b>	<b>12 177 196,43</b>
wynagrodzenia z narzutami	4 935 464,65	+1 579,00	4 937 043,65

<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>7 385 559,81</b>	<b>-707 809,81</b>	<b>6 677 750,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-894 885,13</b>	<b>+701 809,81</b>	<b>-193 075,32</b>
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	<b>994 881,13</b>	<b>-701 809,81</b>	<b>293 071,32</b>
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	-	0,00
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>99 996,00</b>	<b>-</b>	<b>99 996,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Młynarze wartości dla roku 2023 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2023 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2024 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2023-2031. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W zakresie załącznika nr 2 do WPF, dokonano ujednoczenia wykazu planowanych przedsięwzięć wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów i limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku nr 2 do WPF w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2022 r.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa świetlicy wiejskiej przy budynku Urzędu Gminy w Młynarach na działce nr ew. 51/2 w miejscowości Młynarze gm. Młynarze wraz z modernizacją istniejącego budynku Urzędu Gminy;
2. Modernizacja budynków użyteczności publicznej;
3. Rozbudowa i modernizacja linii oświetlenia ulicznego na terenie gminy..

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Młynarze na lata 2022-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna na 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)
2022	2,18%	9,63%	TAK	11,64%	TAK
2023	2,45%	9,09%	TAK	11,11%	TAK
2024	1,80%	7,30%	TAK	9,32%	TAK
2025	1,60%	6,47%	TAK	8,48%	TAK
2026	1,44%	4,90%	TAK	6,92%	TAK
2027	1,31%	3,49%	TAK	5,51%	TAK
2028	1,21%	2,52%	TAK	4,53%	TAK
2029	1,15%	2,71%	TAK	2,71%	TAK
2030	1,11%	1,58%	TAK	1,58%	TAK
2031	0,54%	1,71%	TAK	1,71%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Młynarze spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2021 r. jak i w oparciu o kolumnę „2021 przewidywane wykonanie”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały

Przewodniczący Rady Gminy