

**Zarządzenie Nr 33/2024**  
**Wójta Gminy Młynarze**  
**z dnia 14 listopada 2024 roku.**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2025-2031**

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / t.j. Dz.U. z 2024 poz1530 / Wójt Gminy Młynarze zarządza, co następuje:

§ 1.

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2025-2031 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.....  
Rady Gminy Młynarze  
z dnia ..... roku**

**projekt**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2025-2031**

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 ( t.j.Dz. U. z 2024 poz.1530.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.**

- 1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Młynarze na lata 2025-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tablicywna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i zgodnie z załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały
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.

**§ 3.**

Traci moc Uchwała XI/283/2023 Rady Gminy Młynarze z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2024-2031 z późn. zm.

**§ 4.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Łukasz Suski

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <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 N r 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Młynarze z dnia..... r.

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>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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			
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 2018	8 511 699,22	8 171 357,76	839 119,00	25 206,67	2 220 295,00	2 998 994,42	2 087 742,67	1 189 792,58	340 341,46	207 341,46	133 000,00	
Wykonanie 2019	9 568 794,86	8 906 915,86	786 906,00	19 591,04	2 520 451,00	3 378 144,59	2 201 823,23	1 226 350,95	661 879,00	0,00	661 879,00	
Wykonanie 2020	11 586 566,53	9 508 038,53	978 359,00	-14 145,54	2 458 904,00	3 762 373,76	2 322 547,31	1 268 647,48	2 078 528,00	0,00	2 078 528,00	
Wykonanie 2021	13 192 100,22	10 559 873,32	1 284 813,00	141 443,18	3 099 203,00	3 572 040,08	2 462 374,06	1 273 862,65	2 632 226,90	0,00	2 632 226,90	
Wykonanie 2022	17 982 766,04	12 943 158,61	3 927 126,57	15 693,00	2 346 785,00	3 890 838,18	2 762 715,86	1 319 919,83	5 039 607,43	0,00	5 039 607,43	
Wykonanie 2023	16 754 055,35	11 596 366,43	1 911 841,00	9 133,00	4 002 653,05	2 551 379,98	3 121 359,40	1 412 572,36	5 157 688,92	0,00	5 157 688,92	
Plan 3 kw. 2024	23 524 092,31	12 782 313,76	5 098 773,00	33 929,00	2 409 701,00	1 863 280,31	3 376 630,45	1 487 800,00	10 741 778,55	0,00	10 741 778,55	
Wykonanie 2024	23 955 905,74	13 214 127,19	5 098 773,00	33 929,00	2 409 701,00	2 295 093,74	3 376 630,45	1 487 800,00	10 741 778,55	0,00	10 741 778,55	
2025	19 493 223,00	15 090 223,00	8 722 488,00	555 486,46	1 800 551,20	981 743,00	3 029 954,34	1 487 800,00	4 403 000,00	0,00	4 403 000,00	
2026	17 833 380,00	15 618 380,00	9 027 775,00	574 928,00	1 863 570,00	1 016 104,00	3 136 003,00	1 539 873,00	2 215 000,00	0,00	2 215 000,00	
2027	16 317 550,00	16 102 550,00	9 307 636,00	592 751,00	1 921 341,00	1 047 603,00	3 233 219,00	1 587 609,00	215 000,00	0,00	215 000,00	
2028	16 773 422,00	16 553 422,00	9 568 250,00	609 348,00	1 975 139,00	1 076 936,00	3 323 749,00	1 632 062,00	220 000,00	0,00	220 000,00	
2029	17 241 918,00	17 016 918,00	9 836 161,00	626 410,00	2 030 443,00	1 107 090,00	3 416 814,00	1 677 760,00	225 000,00	0,00	225 000,00	
2030	17 672 340,00	17 442 340,00	10 082 065,00	642 070,00	2 081 204,00	1 134 767,00	3 502 234,00	1 719 704,00	230 000,00	0,00	230 000,00	
2031	18 113 399,00	17 878 399,00	10 334 117,00	658 122,00	2 133 234,00	1 163 136,00	3 589 790,00	1 762 697,00	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.

WÓJT  
mgr inż. Adam Rupiński



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			
Wykonanie 2018	8 517 729,86	7 721 378,98	3 289 212,31	0,00	0,00	7 766,38	0,00	0,00	0,00	796 350,88	796 350,88	104 745,00	
Wykonanie 2019	9 497 548,57	8 275 337,63	3 255 852,01	0,00	0,00	4 444,45	0,00	0,00	0,00	1 222 210,94	1 222 210,94	0,00	
Wykonanie 2020	9 916 489,82	8 990 313,96	3 695 966,09	0,00	0,00	1 561,17	0,00	0,00	0,00	926 175,86	926 175,86	59 900,00	
Wykonanie 2021	13 225 678,91	9 607 328,39	4 102 823,51	0,00	0,00	12 913,11	0,00	0,00	0,00	3 618 350,52	3 618 350,52	7 950,00	
Wykonanie 2022	17 355 950,57	10 969 446,00	4 588 166,30	0,00	0,00	69 550,72	0,00	0,00	0,00	6 386 504,57	6 386 504,57	35 166,67	
Wykonanie 2023	18 140 133,99	9 532 158,41	4 819 188,47	0,00	0,00	72 134,25	0,00	0,00	0,00	8 607 975,58	8 607 975,58	350 000,00	
Plan 3 kw. 2024	24 007 092,31	12 779 023,76	6 033 813,43	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	11 228 068,55	11 228 068,55	1 280 000,00	
Wykonanie 2024	24 438 905,74	13 210 837,19	6 059 966,11	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	11 228 068,55	11 228 068,55	1 280 000,00	
2025	19 393 227,00	13 370 227,00	6 948 368,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	6 023 000,00	6 023 000,00	0,00	
2026	17 733 384,00	13 854 751,00	7 281 890,00	0,00	0,00	29 249,00	0,00	0,00	0,00	3 878 633,00	3 878 633,00	0,00	
2027	16 217 554,00	14 331 977,00	7 596 832,00	0,00	0,00	21 399,00	0,00	0,00	0,00	1 885 577,00	1 885 577,00	0,00	
2028	16 673 426,00	14 794 945,00	7 898 806,00	0,00	0,00	14 549,00	0,00	0,00	0,00	1 878 481,00	1 878 481,00	0,00	
2029	17 141 922,00	15 172 429,00	8 110 099,00	0,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	1 969 493,00	1 969 493,00	0,00	
2030	17 572 344,00	15 554 783,00	8 320 962,00	0,00	0,00	3 850,00	0,00	0,00	0,00	2 017 561,00	2 017 561,00	0,00	
2031	18 063 401,00	15 942 661,00	8 531 066,00	0,00	0,00	875,00	0,00	0,00	0,00	2 120 740,00	2 120 740,00	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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-6 030,64	0,00	679 121,86	0,00	0,00	329 121,86	6 030,64	350 000,00	0,00
Wykonanie 2019	71 246,29	71 246,29	523 091,22	0,00	0,00	323 091,22	0,00	200 000,00	0,00
Wykonanie 2020	1 670 076,71	99 996,00	494 333,51	0,00	0,00	394 337,51	0,00	99 996,00	0,00
Wykonanie 2021	-33 578,69	0,00	3 064 414,22	1 000 000,00	0,00	2 064 414,22	33 578,69	0,00	0,00
Wykonanie 2022	626 815,47	0,00	2 980 797,53	0,00	0,00	2 030 835,53	0,00	949 962,00	0,00
Wykonanie 2023	-1 386 078,64	0,00	3 507 647,00	0,00	0,00	2 657 651,00	908 144,21	849 996,00	477 934,43
Plan 3 kw. 2024	-483 000,00	0,00	582 996,00	0,00	0,00	483 000,00	483 000,00	99 996,00	0,00
Wykonanie 2024	-483 000,00	0,00	582 996,00	0,00	0,00	483 000,00	483 000,00	99 996,00	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

<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 x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	100 004,00	100 004,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	50 038,00	50 038,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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 <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zromoważenia 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 <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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	449 978,78	1 129 100,64	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	99 996,00	0,00	631 578,23	1 154 669,45	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	517 724,57	1 012 058,08	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	949 962,00	0,00	952 544,93	3 016 959,15	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	849 966,00	0,00	1 973 712,61	4 954 510,14	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	749 970,00	0,00	2 064 208,02	5 571 855,02	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	649 974,00	0,00	3 290,00	586 286,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	649 974,00	0,00	3 290,00	586 286,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549 978,00	0,00	1 719 996,00	1 719 996,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	449 982,00	0,00	1 763 629,00	1 763 629,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	349 986,00	0,00	1 770 573,00	1 770 573,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	249 990,00	0,00	1 758 477,00	1 758 477,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	149 994,00	0,00	1 844 489,00	1 844 489,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	49 998,00	0,00	1 887 557,00	1 887 557,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 738,00	1 935 738,00	

<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 ustawowych 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 2018	0,00%	x	12,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	23,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,72%	0,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,72%	0,72%	x	x	x	x
2025	1,24%	12,72%	x	13,39%	13,39%	TAK	TAK
2026	0,89%	12,28%	x	13,41%	13,41%	TAK	TAK
2027	0,81%	11,90%	x	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2028	0,74%	11,46%	x	14,06%	14,06%	TAK	TAK
2029	0,68%	11,65%	x	13,63%	13,63%	TAK	TAK
2030	0,64%	11,60%	x	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2031	0,30%	11,59%	x	10,33%	10,33%	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

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

Wyszczególnienie	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:		Wydutki 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 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 <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 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2018	15 536,71	15 536,71	15 536,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	139 534,00	139 534,00	117 572,62	111 318,00	111 318,00	105 368,62	128 884,09	128 884,09	108 642,21
Wykonanie 2020	184 945,00	184 945,00	163 084,28	68 794,00	68 794,00	68 794,00	137 481,34	137 481,34	123 304,33
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 921,35	47 921,35	34 254,12
Wykonanie 2022	130 975,00	130 975,00	120 905,92	33 000,00	33 000,00	33 000,00	140 997,31	140 997,31	135 888,73
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	658 504,89	658 504,89	658 504,89	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 158 518,55	1 158 518,55	1 158 518,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 158 518,55	1 158 518,55	1 158 518,55	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, w którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	
Wykonanie 2018	121 895,26	121 895,26	78 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	152 152,51	152 152,51	100 413,92	128 884,09	128 884,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	439 744,51	106 545,00	333 199,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 147 995,00	1 147 995,00	500 000,00	1 195 916,35	47 921,35	1 147 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	321 631,13	321 631,13	195 852,86	437 703,13	0,00	437 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	7 818 866,53	0,00	7 818 866,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 582 963,00	1 582 963,00	1 158 518,55	6 919 195,00	1 100 000,00	5 819 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 582 963,00	1 582 963,00	1 158 518,55	6 919 195,00	1 100 000,00	5 819 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 243 000,00	0,00	5 243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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											
	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:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	
Wykonanie 2018	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	100 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	6 886,00	
Wykonanie 2021	50 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	

<sup>9)</sup> 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT  
mgr inż. Adam Rupiński



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik N r 2 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Młynarze z dnia..... r.

kwały w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 774 000,00	5 243 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	7 243 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 774 000,00	5 243 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	7 243 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 774 000,00	5 243 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	7 243 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 774 000,00	5 243 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	7 243 000,00
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody na terenie gminy Młynarze - Poprawa warunków życia na wsi poprzez dostarczanie wody	Urząd Gminy Młynarze	2024	2026	4 531 000,00	2 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.2	Modernizacja i budowa budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Młynarze wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa bazy lokalowej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Młynarze	Urząd Gminy Młynarze	2024	2025	3 243 000,00	2 943 000,00	0,00	0,00	0,00	2 943 000,00

  
**WGJT**  
*mgr inż. Adam Rupiński*

# UZASADNIENIE

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2025-2031

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Młynarze za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Młynarze na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Młynarze została przygotowana na lata 2025-2031.

### 1. 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 i majątkowe.

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, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

#### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Młynarze oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o

planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Młynarze, który stanowi przedmiot opodatkowania. W latach następnych zakłada się wzrostowy wpływ z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

## **1.2. Dochody majątkowe**

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 403 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa stacji uzdatniania wody na terenie gminy Młynarze
2. Modernizacja i budowa budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Młynarze wraz z zagospodarowaniem terenu

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031 w łącznej kwocie 3 340 000,00 zł.

## **2. Wydatki**

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

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. 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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Młynarze oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych Eaynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń



Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Młynarze wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 6 948 368,00 zł.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Młynarze nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

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

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2025-2031.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 99 996,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Młynarze

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	19 493 223,00	19 393 227,00	99 996,00
2026	17 833 380,00	17 733 384,00	99 996,00
2027	16 317 550,00	16 217 554,00	99 996,00
2028	16 773 422,00	16 673 426,00	99 996,00
2029	17 241 918,00	17 141 922,00	99 996,00
2030	17 672 340,00	17 572 344,00	99 996,00
2031	18 113 399,00	18 063 401,00	49 998,00

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Młynarze obejmują spłaty rat kapitałowych kredytu.

Rok	Zobowiązanie
2025	99 996,00
2026	99 996,00
2027	99 996,00
2028	99 996,00

Rok	Zobowiązanie
2029	99 996,00
2030	99 996,00
2031	49 998,00

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Młynarze na lata 2025-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 649 974,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 549 978,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 3,90%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	549 978,00	14 108 480,00	3,90%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Młynarze zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Młynarze

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	15 090 223,00	13 370 227,00	1 719 996,00	1 719 996,00
2026	15 618 380,00	13 854 751,00	1 763 629,00	1 763 629,00
2027	16 102 550,00	14 331 977,00	1 770 573,00	1 770 573,00
2028	16 553 422,00	14 794 945,00	1 758 477,00	1 758 477,00
2029	17 016 918,00	15 172 429,00	1 844 489,00	1 844 489,00
2030	17 442 340,00	15 554 783,00	1 887 557,00	1 887 557,00
2031	17 878 399,00	15 942 661,00	1 935 738,00	1 935 738,00

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Młynarze przedstawiono w tabeli poniżej.

### 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 przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	1,24%	13,39%	TAK	13,39%	TAK

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	0,89%	13,41%	TAK	13,41%	TAK
2027	0,81%	13,55%	TAK	13,55%	TAK
2028	0,74%	14,06%	TAK	14,06%	TAK
2029	0,68%	13,63%	TAK	13,63%	TAK
2030	0,64%	12,05%	TAK	12,05%	TAK
2031	0,30%	10,33%	TAK	10,33%	TAK

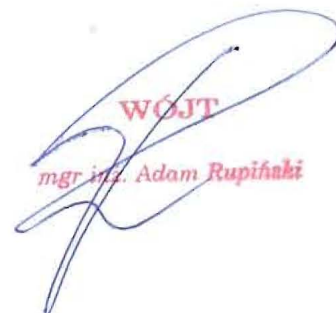
Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Młynarze spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Młynarze planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr III/13/2024 Rady Gminy Młynarze z dnia 20.09.2024 r., wprowadzono niżej opisane zmiany. Zmiany m.in. wynikają z okresu realizacji inwestycji (w szczególności rozpoczęcie realizacji przedsięwzięć).

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

4. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Budowa stacji uzdatniania wody na terenie gminy Młynarze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 69 000,00 zł;
  - 2) Modernizacja i budowa budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Młynarze wraz z zagospodarowaniem terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 743 000,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł.

  
**WÓJT**  
 mgr inż. Adam Rupiński