

Zarządzenie Nr 130/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Miłomłyn
z dnia 5 listopada 2025 r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2026-2035

Na podstawie art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483)

z a r z ą d z a s i ę c o n a s t ę p u j e :

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w załącznikach od Nr 1 do Nr 2 niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2

Opracowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami i objaśnieniami przedłożyć do 15.11.2025 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w celu zaopiniowania,
- b) Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy Miłomłyn.


BURMISTRZ
Beata Mazur

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Miłomłynie
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata
2026-2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2025 r., poz. 1153)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2026-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Miłomłyn.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr VIII/77/2024 Rady Miejskiej w Miłomłynie z dnia 18 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2025-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 130/2025
z dnia 2025-11-05
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										z tego:	
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	w tym:	
								z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2025	49 741 926,86	33 434 381,90	12 159 862,07	80 155,42	5 725 353,36	8 702 177,81	6 766 833,24	3 190 000,00	16 307 544,96	337 000,00	15 970 260,96		
2026	38 652 806,92	33 337 788,66	12 657 718,00	66 869,00	6 186 072,00	7 406 852,66	7 020 277,00	3 550 000,00	5 315 018,26	240 000,00	5 074 734,26		
2027	34 573 614,17	34 204 571,17	12 986 818,68	68 607,59	6 346 909,87	7 599 430,83	7 202 804,20	3 642 300,00	369 043,00	43 000,00	326 043,00		
2028	35 059 685,44	35 059 685,44	13 311 489,13	70 322,78	6 505 582,62	7 789 416,60	7 362 874,31	3 733 357,50	0,00	0,00	0,00		
2029	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		
2030	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		
2031	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		
2032	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		
2033	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		
2034	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		
2035	35 901 117,89	35 901 117,89	13 630 964,87	72 010,53	6 661 716,60	7 976 362,60	7 560 063,29	3 822 958,08	0,00	0,00	0,00		

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zrealizowanie zadań bieżących 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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Lp	2	Wydaki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:				w tym:			w tym:		
						w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydanki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
						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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					
Wykonanie 2025		54 125 926,86	32 104 369,86	14 643 739,63	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	22 021 557,00	21 823 557,00	513 400,00		
2026		41 402 806,92	32 828 893,92	15 513 181,08	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	8 573 913,00	8 573 913,00	0,00		
2027		35 022 822,36	33 231 893,92	15 916 523,79	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	1 790 928,44	1 790 928,44	0,00		
2028		34 609 685,44	34 062 691,26	16 314 436,88	0,00	0,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	546 994,18	546 994,18	0,00		
2029		35 361 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	480 922,04	480 922,04	0,00		
2030		35 361 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	480 922,04	480 922,04	0,00		
2031		35 381 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	500 922,04	500 922,04	0,00		
2032		35 801 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	920 922,04	920 922,04	0,00		
2033		35 801 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	920 922,04	920 922,04	0,00		
2034		35 801 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	920 922,04	920 922,04	0,00		
2035		35 761 117,89	34 880 195,85	16 705 983,37	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	880 922,04	880 922,04	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:							
				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	na pokrycie deficytu budżetu x
						w tym:			w tym:		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2025	-4 384 000,00	0,00	4 803 795,00	0,00	0,00	4 803 795,00	4 384 000,00	0,00	0,00		
2026	-2 750 000,00	0,00	3 119 440,86	0,00	0,00	289 413,19	289 413,19	2 830 027,67	2 460 586,81		
2027	-449 208,19	0,00	819 208,19	0,00	0,00	0,00	0,00	819 208,19	449 208,19		
2028	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeszacowanie 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:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:	
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	419 795,00	419 795,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	369 440,86	369 440,86	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						w tym:				
Wyszczególnienie	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu * x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środek(8) a wydatkami bieżącymi x
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 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 229 440,86	0,00	1 330 012,04	6 133 807,04
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	0,00	508 894,74	3 628 335,60
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 490 000,00	0,00	972 677,25	1 791 885,44
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	996 994,18	996 994,18
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	960 000,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	440 000,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	340 000,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	140 000,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 922,04	1 020 922,04

b) 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 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
Wykonanie 2025	0,00%	8,36%	x	x	x	x
2026	2,14%	2,43%	15,46%	15,46%	TAK	TAK
2027	2,01%	4,28%	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2028	2,17%	4,17%	14,01%	14,01%	TAK	TAK
2029	2,34%	4,06%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2030	2,24%	3,96%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2031	2,07%	3,86%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2032	0,49%	3,78%	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2033	0,45%	3,75%	3,79%	3,79%	TAK	TAK
2034	0,42%	3,72%	3,98%	3,98%	TAK	TAK
2035	0,53%	3,68%	3,90%	3,90%	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	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
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 2025	75 700,00	75 700,00	75 700,00	3 976 207,00	3 976 207,00	3 976 207,00	266 439,00	266 439,00	198 342,04
2026	235 047,08	235 047,08	225 930,87	173 135,26	173 135,26	154 415,26	171 800,01	171 800,01	130 562,38
2027	0,00	0,00	0,00	326 043,00	326 043,00	326 043,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2025	5 516 630,00	5 516 630,00	4 501 144,50	16 452 874,37	3 479 417,37	12 973 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	272 880,00	272 880,00	231 948,00	3 644 453,01	3 371 573,01	272 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 945 023,00	2 945 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 772 423,00	1 772 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	1 772 423,00	1 772 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wyplawy z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji makasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
							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 2025	419 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	369 440,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2035	140 000,00	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 została pomniejszona 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. Wyszczególnienie należy ująć wydatki poniesione w całości realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnianiu 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 wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1.1 (pozoły 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 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 130/2025
z dnia 2025-11-05
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 926 797,21	3 644 453,01	2 945 023,00	1 772 423,00	1 772 423,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				11 543 147,21	3 371 573,01	2 945 023,00	1 772 423,00	1 772 423,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				383 650,00	272 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				705 450,01	444 880,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				321 800,01	171 800,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Miłomłyn - Poprawa gospodarki przestrzennej	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2024	2026	177 983,00	109 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczna Gmina Miłomłyn - poprawa bezpieczeństwa realizacji zadań	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2024	2026	143 817,01	62 268,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				383 650,00	272 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki ruchowej oraz urządzenie nabrzeża jeziora Iłińsk w Miłomłynie - Ochrona zdrowia	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2025	2026	230 880,00	230 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ochrona wody oraz ukierunkowanie ruchu turystycznego na terenie gminy Miłomłyn - Ochrona środowiska systemu wodnego Kanalu Elbiańskiego	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2025	2026	152 770,00	42 000,00	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				11 221 347,20	3 199 773,00	2 945 023,00	1 772 423,00	1 772 423,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 221 347,20	3 199 773,00	2 945 023,00	1 772 423,00	1 772 423,00	0,00
1.3.1.4	Zmiana miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gm. Miłomłyn - Gospodarka przestrzenna	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2022	2026	321 076,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Transport publiczny Gminy Miłomłyn - rozwój transportu	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2024	2027	3 289 173,31	1 219 000,00	1 007 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Fundusz stypendialny "Równe Szanse" - poprawa jakości nauczania	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2025	2029	61 800,00	12 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
1.3.1.8	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych z terenu Miasta i Gminy Miłomłyn do placówek PSONI w Ostródzie przy udziale opiekuna w celach edukacyjno- rehabilitacyjnych - Poprawa dostępu do edukacji	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2025	2027	325 705,89	109 250,00	125 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - gospodarka przestrzenna	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2025	2026	93 900,00	35 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy - zapewnienie opieki osobom niepełnosprawnym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2026	2029	7 029 692,00	1 757 423,00	1 757 423,00	1 757 423,00	1 757 423,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 134 322,01
1.a	9 861 442,01
1.b	272 880,00
1.1	444 680,01
1.1.1	171 800,01
1.1.1.2	109 532,00
1.1.1.3	62 268,01
1.1.2	272 880,00
1.1.2.1	230 880,00
1.1.2.2	42 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 689 642,00
1.3.1	9 689 642,00
1.3.1.4	7 000,00
1.3.1.6	2 226 000,00
1.3.1.7	57 000,00
1.3.1.8	234 850,00
1.3.1.9	35 100,00
1.3.1.10	7 029 692,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.11	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - Gospodarka przestrzenna	Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn	2026	2027	100 000,00	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.11	100 000,00
1.3.2	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2026-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Miłomłyn została sporządzona na lata 2026-2035 tj. na okres, w którym zostaną spłacone kredyty.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej tzw. WPF. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem strategicznym i umożliwia dokonanie oceny sytuacji finansowej jednostki. Na WPF składają się następujące dokumenty planistyczne:

- 1) Wieloletnia prognoza finansowa obrazująca podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki, gdzie pokazuje się na przestrzeni lat poziom zadłużenia jednostki, a zarazem prognoza ta przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego, w dokumencie tym określone są limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą, obciążenia budżetu długiem oraz sposób sfinansowania tego długu;
- 2) Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, gdzie ujęte są dla każdego roku rodzaje przedsięwzięć, kwoty wydatków na te przedsięwzięcia oraz określone są limity zobowiązań na tych przedsięwzięciach.

Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn na lata 2026-2035 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- 1) analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2025 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2025 roku,
- 2) analiza sytuacji finansowej Miasta i Gminy Miłomłyn w roku bieżącym,
- 3) analiza kształtowania się zadłużenia
- 4) analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

Rok 2026

Wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2026 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2026.

Ustalając dochody roku 2026 przyjęto wzrost podatków lokalnych o 4,5%, subwencje, dotacje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono na poziomie wskazanym przez Ministerstwo Finansów i Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego. Prognozując wydatki bieżące kierowano się zasadą zapewnienia środków na podstawowe wydatki jednostek budżetowych i organizacyjnych gminy.

Prognozowane wielkości w latach 2027 -2035

1. Dochody i wydatki

Prognozując wielkość dochodów i wydatków bieżących w latach 2027-2029 założono wzrost odpowiednio w roku 2027-102,6%, 2028- 102,5% i 2029- 102,4% zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych. Począwszy od roku 2030 dochody bieżące i wydatki bieżące ustalono na niezmienionym poziomie, ze względu na brak realnych danych o wielkościach dotyczących przyszłych lat. Z przedstawionej analizy wynika, że konieczne są działania związane z ograniczaniem wydatków bieżących, w celu wygenerowania odpowiedniej nadwyżki pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

2. Przychody budżetu

W okresie prognozy nie planowano zaciągnięcia żadnych kredytów.

3. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w roku 2026-2035 dotyczące częściowych spłat kredytów, zaplanowane zostały w oparciu o zapisy w harmonogramach spłat i umowach kredytowych z bankami.

4. Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek

Wysokość odsetek zaplanowano przy uwzględnieniu poziomu marży banków wynikającej z zawartych umów (1,44%) oraz stawki 3-M WIBOR oraz 1-M WIBOR.

5. Prognoza kwoty długu

W latach 2027-2035 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów.

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp

W roku 2026 wskaźnik został spełniony. Przy uwzględnieniu założeń podanych powyżej wskaźnik we wszystkich latach prognozy zostanie osiągnięty.

Nadwyżka budżetowa począwszy od roku 2028 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.



BURMISTRZ
Beata Mazur

