

FN.0050.494.2022.AP

ZARZĄDZENIE NR 494/22

BURMISTRZA MICHAŁOWA

z dnia 10 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo
na lata 2023 – 2031**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 559; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561..ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964. ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023 – 2031 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

Marek Nazarko



UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023 – 2031

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 559; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561..ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964. ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2023 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się 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.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Z dniem 1 stycznia 2023 r. traci moc uchwała nr XXXII/305/21 z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2021 – 2031,

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

w Michałowie

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1.8.4.1.8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Michałowie

z dnia r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2023 - 2031

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:										1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
		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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości						
Wykonanie 2016	29 436 865,93	3 108 577,00	211 046,25	4 436 157,00	7 449 756,49	13 625 794,34	9 751 564,91		429 651,04	121 065,81			
Wykonanie 2017	32 512 465,82	3 341 578,00	401 684,58	6 051 415,00	7 628 382,53	13 423 653,80	9 657 873,56		323 498,02	1 342 253,89			
Wykonanie 2018	31 775 850,18	3 736 618,00	125 801,16	6 224 254,00	7 659 822,51	13 894 875,51	9 995 551,68		124 479,00	10 000,00			
Wykonanie 2019	36 360 257,29	4 110 379,00	279 610,18	6 459 858,00	9 949 847,73	13 934 071,43	9 752 446,20		67 931,00	1 521 907,75			
Wykonanie 2020	43 455 153,94	4 014 300,00	218 877,03	7 990 237,00	10 235 342,59	14 029 667,68	9 845 573,62		586 990,69	6 355 523,50			
Wykonanie 2021	42 087 293,29	4 534 465,00	136 088,22	8 863 953,00	10 578 548,56	15 324 249,97	10 260 059,66		1 749 451,97	900 000,00			
Plan 3 kw. 2022	54 518 234,00	3 848 662,00	307 412,00	8 764 975,00	8 204 243,00	19 604 486,00	10 710 000,00		1 181 000,00	12 602 456,00			
Wykonanie 2022	57 354 053,57	6 737 081,57	307 412,00	8 764 975,00	8 204 243,00	22 590 342,00	11 253 336,48		1 100 000,00	9 650 000,00			
2023	49 064 436,00	3 680 222,00	455 632,00	9 317 663,00	4 773 886,00	16 733 193,00	10 950 000,00		1 165 000,00	12 936 840,00			
2024	42 900 000,00	4 100 000,00	500 000,00	9 500 000,00	5 000 000,00	17 800 000,00	11 000 000,00		1 000 000,00	4 000 000,00			
2025	39 200 000,00	4 200 000,00	450 000,00	8 600 000,00	6 095 154,00	17 854 846,00	11 050 000,00		900 000,00	1 000 000,00			
2026	39 100 000,00	4 300 000,00	500 000,00	8 700 000,00	6 150 000,00	17 950 000,00	11 100 000,00		900 000,00	600 000,00			
2027	39 250 000,00	4 400 000,00	550 000,00	8 800 000,00	6 000 000,00	17 900 000,00	11 150 000,00		800 000,00	300 000,00			
2028	39 300 000,00	4 500 000,00	600 000,00	8 900 000,00	5 900 000,00	18 400 000,00	11 200 000,00		600 000,00	300 000,00			

2029	39 600 000,00	38 600 000,00	4 600 000,00	650 000,00	9 000 000,00	2 500 000,00	21 850 000,00	11 250 000,00	1 000 000,00	500 000,00	200 000,00
2030	39 800 000,00	38 800 000,00	4 300 000,00	900 000,00	9 200 000,00	2 800 000,00	21 600 000,00	11 300 000,00	1 000 000,00	500 000,00	300 000,00
2031	40 200 000,00	39 200 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	9 400 000,00	2 900 000,00	21 400 000,00	11 350 000,00	1 000 000,00	500 000,00	300 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 969, z późn. zm.), zwaną 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnym zasada wykonania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3.1	3			4.1.1	4.1		4.2.1	4.2		4.3.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2016	3 323 419,49	0,00	1 187 189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 189,78	0,00				
Wykonanie 2017	1 490 869,46	0,00	3 209 609,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3 209 609,27	0,00				
Wykonanie 2018	-1 034 194,69	0,00	3 467 478,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 467 478,73	1 034 194,69				
Wykonanie 2019	1 481 757,82	0,00	1 287 914,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 914,04	0,00				
Wykonanie 2020	-92 481,87	0,00	4 316 665,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 016 665,00	92 481,87				
Wykonanie 2021	1 850 786,46	0,00	8 305 147,15	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 705 147,15	0,00				
Plan 3 kw. 2022	-8 895 413,00	0,00	9 392 413,00	0,00	0,00	1 286 741,00	789 741,00	8 105 672,00	8 105 672,00				
Wykonanie 2022	-2 923 946,43	0,00	6 503 745,00	0,00	0,00	1 286 741,00	789 741,00	5 217 004,00	0,00				
2023	-3 507 430,00	0,00	4 014 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 014 100,00	3 507 430,00				
2024	847 000,00	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 000,00	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 870,00	1 145 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	634 960,00	634 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	506 670,00	506 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	847 000,00	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	0,00	
2026	0,00	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	0,00	
2028	0,00	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	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				
	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 przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x				
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 172 000,00	0,00	3 645 712,94	4 832 902,72				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 871 000,00	0,00	4 722 298,67	7 931 907,94				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 725 630,00	0,00	4 741 628,20	8 209 106,93				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 090 670,00	0,00	3 551 597,25	4 839 511,29				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 760 670,00	0,00	2 116 673,49	4 133 398,49				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 670,00	0,00	2 569 966,56	6 274 513,71				
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 253 670,00	0,00	-949 588,00	8 442 825,00				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 253 670,00	0,00	3 924 053,57	10 427 798,57				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 747 000,00	0,00	245 979,00	4 260 079,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zamarte w innych ustawach należy ująć w obliczeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,23%	x	x	x	x
2023	3,38%	3,47%	14,21%	15,84%	TAK	TAK
2024	4,38%	7,99%	12,75%	14,38%	TAK	TAK
2025	1,80%	8,55%	11,12%	12,75%	TAK	TAK
2026	1,81%	9,60%	6,62%	8,35%	TAK	TAK
2027	1,81%	10,56%	6,48%	8,22%	TAK	TAK
2028	1,73%	11,14%	6,86%	8,60%	TAK	TAK
2029	7,34%	10,11%	7,34%	9,08%	TAK	TAK
2030	7,22%	10,42%	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2031	6,89%	11,02%	9,77%	9,77%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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 2016	338 551,75	338 551,75	220 052,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 799 495,49	1 799 495,49	1 166 028,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 032 215,13	2 032 215,13	1 191 191,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 250 678,94	2 250 678,94	1 636 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	4 305 000,00	4 305 000,00	3 443 999,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	374 475,43	374 475,43	240 062,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	14 481 912,00	14 481 912,00	9 129 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	9 481 912,00	9 481 912,00	5 129 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	10 501 249,00	10 501 249,00	7 972 865,00	8 533 184,00	0,00	8 533 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	6 500 000,00	6 500 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w lym:		10.7.2.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w lym:										
			10.7.1	10.7.2									
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, 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⁾		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	506 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia r.
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2022 - 2031

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 533 184,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 533 184,00	1 000 000,00	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.Uj.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 533 184,00	1 000 000,00	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				9 533 184,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie -	MICHAŁOWO	2020	2024	9 533 184,00	1 000 000,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w
Michałowice
z dnia

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo opracowano na lata 2023 – 2031 ponieważ zgodnie z przepisami Wieloletnią Prognozę Finansową opracowuje się na wszystkie lata na jakie przypada spłata już zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W związku z podjętą uchwałą nr XVI/130/20 Rady Miejskiej w Michałowice z dnia 30 stycznia 2020 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu oraz jej późniejszą zmianą planowana emisja obligacji to: rok 2020 – 2 300 000 zł, rok 2021 – 4 600 000 zł, a wykup tych obligacji nastąpi w latach: rok 2029 – 2 300 000 zł, rok 2030 – 2 300 000 zł, rok 2031 – 2 300 000 zł. W związku z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową objęto lata 2023 – 2031.

Rok 2031 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań w postaci spłaty rat zaciągniętych dotąd kredytów i emisji. Spłata wynika z harmonogramów spłat zawartych z bankami umów kredytowych.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2031 przyjęto wielkości ogólnych kwot dochodów i wydatków budżetowych w następujący sposób:

W projekcie budżetu Gminy na rok 2023 zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **49 064 436 zł**.

Dochody bieżące to kwota 34 974 571 zł.

W roku 2023 zakłada się plan dochodów bieżących niższy do przewidywanego wykonania w 2022 roku. Spadek związany jest tym, że w trakcie roku budżetowego 2022 wpłynęły środki m.in. na dodatek węglowy, środki na pomoc obywatelom Ukrainy, takich środków nie przewiduje się w roku 2024. Spadek dochodów budżetowych spowodowany jest również spadkiem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Inne grupy dochodów zaplanowano w kwotach porównywalnych lub nieznacznie różniących od przewidywanego wykonania. Dochody bieżące w zakresie subwencji oraz dotacji zaplanowano w oparciu o dane otrzymane od dysponentów wyższego stopnia.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 14 089 865 zł stanowią je wpływy ze sprzedaży majątku gminy, dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 1 165 000 zł, oraz już wiadomych do uzyskania dotacji rozwojowych ze środków UE oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 12 922 865 zł na zadania:

- 328 000 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś. VIII Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, działania 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego pod nazwą „Rozbudowa z przebudową oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w ramach utworzenia Centrum Integracji społecznej w Juszkowym Grodzie”;
- 139 000 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś. VIII Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, działania 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego pod nazwą „Rewitalizacja Gminy Michałowo – Grzybowy Zakątek”.
- 456 975 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego, Osi Priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna, Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii pod nazwą „Energia słoneczna w Gminie Michałowo”;
- 6 826 000 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach działania 6.3 Ochrona zasobów bio i georóżnorodności oraz krajobrazu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego 2014 – 2020 typ projektu Doposażenie i modernizacja ośrodków prowadzących działalność w zakresie edukacji ekologicznej oraz inwestycje wykorzystujące naturalne zasoby przyrodnicze, takie jak tereny wypoczynkowe, ścieżki dydaktyczne pod nazwą „Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie zbiornika Siemianówka”;
- 222 890 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej VIII: Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, DZIAŁANIE 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego pod nazwą „O-świetlane Michałowo”;
- 4 950 000 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja2/2021/4507/PolskiŁad pod nazwą „Hala sportowa w Michałowie”.

W zakresie wykonania dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2023 wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki gruntami i geodezji oraz dochody zrealizowane na dzień sporządzenia prognozy. Wielkość ta jest niższa od wielkości planowanej do uzyskania w roku 2022. Należy jednak zauważyć, że tego rodzaju dochody systematycznie zmniejszają się w kolejnych latach ze względu na to, iż z roku na rok, zmniejsza się zasób komunalny do sprzedaży którym dysponuje gmina.

Założono wydatki budżetowe w wysokości **52 571 866 zł**, w tym: wydatki bieżące – 34 714 617 zł oraz wydatki majątkowe – 17 857 249 zł.

W roku 2023 zaplanowano spadek wydatków bieżących w wysokościach porównywalnych do przewidywanego wykonania w roku 2022, natomiast w latach 2024 – 2031 przyjęto wzrost wydatków. W zakresie wydatków majątkowych założono wydatki w wysokości 17 857 249 zł w roku 2023, a w latach 2024 – 2031 zaplanowano tendencję spadkową. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano nieznaczną tendencją wzrostową. Inne wydatki bieżące oraz majątkowe zaplanowano w wysokościach umożliwiających prawidłowe funkcjonowanie wszystkich jednostek na terenie gminy. Spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek zostaną pokryte wolnymi środkami, a obsługa zadłużenia (zapłata odsetek) z dochodów własnych.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem w roku 2023 wynosi 3 507 430 zł, co oznacza, że budżet zamyka się deficytem. Deficyt w całości zostanie pokryty wolnymi środkami.

W ustalonym na 2023 rok projekcie budżetu zaplanowano przychody w wysokości 4 014 100 zł, których źródłem pochodzenia będą wolne środki. Wysokość wolnych środków związana jest głównie z brakiem realizacji niektórych zadań, w których zaangażowane były środki - niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z rozliczeniem dotacji na realizację projektu:

- 2 888 419 zł środki z dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych wprowadzone do budżetu 2022 r. ale nie wydatkowane;
- 232 271 zł „Wsparcie rodzin poprzez rozszerzenie oferty 3 świetlic wiejskich Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie (Hieronimowo, Sokole, Nowa Wola)” oraz „Wsparcie rodzin poprzez rozszerzenie oferty 4 świetlic wiejskich Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie (Bondary, Juszkowy Gród, Jałówka, Szymki)”;
- 893 410 zł środki pochodzące z emisją obligacji w latach ubiegłych (2021 r.).

Rozchody w wysokości 506 670 zł tj. spłaty rat zaciągniętych dotąd przez Gminę kredytów.

Wydatki na obsługę długu w roku 2023 zaplanowano, w oparciu o dane szacunkowe ustalone na podstawie faktycznej stawki wibor w 2022 rok oraz zawartych umów na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 512 500 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniesie 7 747 000 zł.

Do spłaty w 2023 roku zaplanowano łączną kwotę 506 670 zł.

W wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2023 rok przyjęto, iż Gmina przewiduje do realizacji następujące przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Są to:

1. Kategoria „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 w części wydatki majątkowe

składające się z następujących przedsięwzięć:

- b) „Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie zbiornika Siemianówka” – wartość zadania 9 533 184 zł, lata realizacji 2020 – 2024. Na rok 2023 przewidziano w budżecie środki własne w wysokości 1 707 184 zł, w budżecie ujęto również dofinansowanie w wysokości 6 826 000 zł.

BURMISTRZ

mgr Marek Nazarko

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical stroke and a diagonal stroke.