

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA

MICHAŁOWA

NR 652/23

13 grudnia 2023 r.

**w sprawie: autopoprawka do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Michałowu na lata 2024 – 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 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872. z póź. zmianami) oraz art. 18 ust. 8 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688. z póź. zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmiany w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowu na lata 2024 – 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Objaśnienia do zmian w paragrafie 1 zawarte w załączniku Nr 2.

§ 3.

Zarządzenie wraz z załącznikami przedłoży się, Radzie Miejskiej w Michałowie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku przed uchwaleniem Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowu na lata 2024 - 2031

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
mgr Marek Nazarko



UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024 – 2031

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688. 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. T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872. ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2024 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2031, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Objasnienia 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 2024 r. traci moc uchwała nr XXXIX/415/22 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023 – 2031,

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 r.

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Burmistrza
Nr 652/23
z dnia 13 grudnia 2023 r.

Uzasadnienie do autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024 – 2031.

Po przeanalizowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024 -2031 dokonano autopoprawki projektu zmieniając Załącznik nr 1 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2031 i polegają one między innymi na:

- Dokonaniu korekty danych dotyczących przewidywanego wykonanie roku 2023.
- Dokonaniu korekt w zakresie zgodności wartości przedłożonych w projekcie uchwały budżetowej na 2024 rok,
- Urealnieniu wartości w latach 2025 – 2031.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 652/23
z dnia 2023-12-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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 2017	32 512 465,82	30 846 713,91	3 341 578,00	401 684,58	6 051 415,00	7 628 382,53	13 423 653,80	9 657 873,56	1 665 751,91	323 498,02	1 342 253,89	
Wykonanie 2018	31 775 850,18	31 641 371,18	3 736 618,00	125 801,16	6 224 254,00	7 659 822,51	13 894 875,51	9 995 561,68	134 479,00	124 479,00	10 000,00	
Wykonanie 2019	36 360 257,29	34 733 766,34	4 110 379,00	279 610,18	6 459 858,00	9 949 847,73	13 934 071,43	9 752 446,20	1 626 490,95	67 931,00	1 521 907,75	
Wykonanie 2020	43 455 153,94	36 488 424,30	4 014 300,00	218 877,03	7 990 237,00	10 235 342,59	14 029 667,68	9 845 573,62	6 966 729,64	586 990,69	6 355 523,50	
Wykonanie 2021	42 087 293,29	39 437 304,75	4 534 465,00	136 088,22	8 863 953,00	10 578 548,56	15 324 249,97	10 260 059,66	2 649 988,54	1 749 451,97	900 000,00	
Wykonanie 2022	51 187 352,71	45 973 248,10	6 737 080,57	307 408,85	8 764 975,00	12 762 407,69	17 401 375,99	11 047 034,07	5 214 104,61	1 020 876,80	4 192 708,32	
Plan 3 kw. 2023	61 579 907,00	38 781 596,00	3 680 222,00	455 632,00	10 854 449,00	6 331 644,00	17 459 649,00	11 000 000,00	22 798 311,00	1 407 637,00	21 388 674,00	
Wykonanie 2023	57 619 324,00	40 405 283,00	3 680 222,00	455 632,00	11 126 895,00	7 326 258,00	17 816 276,00	11 000 000,00	17 214 041,00	757 637,00	16 454 404,00	
2024	60 711 338,00	40 030 096,00	5 070 609,00	358 456,00	10 503 098,00	4 591 262,00	19 506 671,00	12 450 000,00	20 681 242,00	816 000,00	19 864 242,00	
2025	51 244 450,00	39 900 000,00	4 500 000,00	450 000,00	11 000 000,00	6 095 154,00	17 854 846,00	11 050 000,00	11 344 450,00	900 000,00	10 444 450,00	
2026	40 100 000,00	38 600 000,00	4 400 000,00	500 000,00	9 600 000,00	6 150 000,00	17 950 000,00	11 100 000,00	1 500 000,00	900 000,00	600 000,00	
2027	40 400 000,00	39 150 000,00	4 600 000,00	600 000,00	9 800 000,00	6 100 000,00	18 050 000,00	11 150 000,00	1 250 000,00	800 000,00	300 000,00	
2028	40 550 000,00	39 550 000,00	4 650 000,00	600 000,00	9 900 000,00	5 900 000,00	18 500 000,00	11 200 000,00	1 000 000,00	600 000,00	300 000,00	
2029	39 950 000,00	38 950 000,00	4 700 000,00	650 000,00	9 820 000,00	2 550 000,00	21 230 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	31 021 596,36	26 124 415,24	8 949 164,01	0,00	0,00	173 266,56	0,00	0,00	0,00	4 897 181,12	4 897 181,12	1 143 937,12
Wykonanie 2018	32 810 044,87	26 899 742,98	9 784 325,83	0,00	0,00	135 775,53	0,00	0,00	0,00	5 910 301,89	5 910 301,89	735 765,62
Wykonanie 2019	34 878 499,47	31 182 169,09	10 726 235,26	0,00	0,00	114 541,61	0,00	0,00	0,00	3 696 330,38	3 696 330,38	25 190,08
Wykonanie 2020	43 547 635,81	34 371 750,81	11 555 860,36	0,00	0,00	118 094,36	0,00	0,00	0,00	9 175 885,00	8 825 885,00	490 175,00
Wykonanie 2021	40 236 506,83	36 867 938,19	12 141 924,36	0,00	0,00	77 467,25	0,00	0,00	0,00	3 368 568,64	3 018 568,64	1 282 804,46
Wykonanie 2022	59 152 348,35	44 972 673,66	13 545 343,90	0,00	0,00	493 094,54	0,00	0,00	0,00	14 179 674,69	11 179 674,69	1 661 252,68
Plan 3 kw. 2023	62 157 171,00	38 838 697,00	14 517 578,00	0,00	0,00	671 500,00	0,00	0,00	0,00	23 318 474,00	23 198 474,00	1 025 232,00
Wykonanie 2023	66 196 588,00	41 527 816,00	15 040 137,00	0,00	0,00	671 500,00	0,00	0,00	0,00	24 668 772,00	23 468 112,00	1 030 232,00
2024	55 864 338,00	36 550 640,00	16 254 550,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	19 313 698,00	19 313 698,00	2 022 348,00
2025	50 244 450,00	37 100 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	270 000,00	0,00	13 144 450,00	13 144 450,00	1 600 000,00
2026	39 100 000,00	35 600 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	200 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1 700 000,00
2027	39 400 000,00	36 150 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00	135 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	1 800 000,00
2028	39 550 000,00	36 350 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	727 000,00	0,00	67 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	1 700 000,00
2029	37 650 000,00	36 350 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	900 000,00
2030	37 500 000,00	36 400 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00
2031	37 900 000,00	36 600 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 490 869,46	1 233 000,00	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	634 960,00	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	610 000,00	8 305 147,15	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 705 147,15	0,00
Wykonanie 2022	-7 964 995,64	0,00	9 545 933,61	0,00	0,00	1 286 741,00	0,00	8 259 192,61	7 964 995,64
Plan 3 kw. 2023	-577 264,00	0,00	1 083 934,00	0,00	0,00	42 637,00	42 637,00	1 041 297,00	577 264,00
Wykonanie 2023	-8 577 264,00	0,00	9 083 934,00	8 000 000,00	8 000 000,00	42 637,00	42 637,00	1 041 297,00	577 264,00
2024	4 847 000,00	4 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x 7)}		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		w tym:	
									łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 000,00	1 233 000,00	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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	634 960,00	634 960,00	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	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	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	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	506 670,00	506 670,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	506 670,00	506 670,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 000,00	4 847 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	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 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	4 133 338,49	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 670,00	0,00	2 569 366,56	6 274 513,71	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 253 670,00	0,00	1 000 574,44	10 546 508,05	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 745 000,00	0,00	-57 101,00	1 026 833,00	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 747 000,00	0,00	-1 122 533,00	-38 599,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	3 479 456,00	3 479 456,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	

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, 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	8,49%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,36%	7,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-1,36%	0,93%	x	x	x	x
2024	4,53%	11,96%	14,27%	13,49%	12,52%	TAK	TAK
2025	1,95%	11,03%	x	12,31%	11,34%	TAK	TAK
2026	1,76%	11,62%	x	8,29%	7,61%	TAK	TAK
2027	2,06%	11,54%	x	8,44%	7,77%	TAK	TAK
2028	1,96%	11,67%	x	8,96%	8,29%	TAK	TAK
2029	7,55%	8,38%	x	9,51%	8,84%	TAK	TAK
2030	7,50%	7,78%	x	9,94%	9,26%	TAK	TAK
2031	7,16%	7,99%	x	10,57%	10,57%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	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 2017	39 533,00	39 533,00	39 533,00	1 342 253,89	1 342 253,89	1 342 253,89	52 533,00	52 533,00	39 533,00
Wykonanie 2018	142 155,91	142 155,91	142 155,91	0,00	0,00	0,00	145 165,27	145 165,27	133 165,27
Wykonanie 2019	1 657 395,30	1 296 937,98	1 296 937,98	534 837,68	534 837,68	534 837,68	241 336,15	241 336,15	227 836,15
Wykonanie 2020	740 743,48	720 919,48	699 662,89	4 631 156,63	4 631 156,63	4 631 156,63	558 158,49	558 158,49	515 795,26
Wykonanie 2021	852 484,54	852 484,54	847 693,09	0,00	0,00	0,00	462 739,47	462 739,47	420 143,77
Wykonanie 2022	202 973,80	202 973,80	202 973,80	942 708,32	942 708,32	942 708,32	508 519,97	508 519,97	505 556,35
Plan 3 kw. 2023	531 806,00	531 806,00	531 806,00	16 168 724,00	16 168 724,00	16 168 724,00	1 009 051,00	1 009 051,00	824 146,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2022	8 129 610,78	8 129 610,78	4 742 521,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	14 449 917,00	14 449 917,00	12 368 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 051 750,00	0,00	16 051 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 144 450,00	0,00	13 144 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					wyплаты з tytuлу вимагалных порочені і гваранціі ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata 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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					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 2017	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 145 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	634 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	610 000,00	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	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	506 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	506 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00	
2030	2 300 000,00	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	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 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.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 652/23
z dnia 2023-12-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 196 200,00	16 051 750,00	13 144 450,00	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				29 196 200,00	16 051 750,00	13 144 450,00	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:				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				29 196 200,00	16 051 750,00	13 144 450,00	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				29 196 200,00	16 051 750,00	13 144 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Naprawa dróg w strefie przygranicznej z Białorusią na terenie Gminy Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2024	2025	11 130 000,00	5 386 750,00	5 743 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Przedszkola Etap I	Urząd Miejski w Michałowie	2024	2025	9 411 000,00	4 500 000,00	4 911 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2024	2025	1 155 200,00	700 000,00	455 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Oczyszczalnia ścieków w Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2023	2025	7 500 000,00	5 465 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	29 196 200,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	29 196 200,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	29 196 200,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	29 196 200,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	11 130 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	9 411 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 155 200,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
.....
Rady Miejskiej w
Michałowic
z dnia

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowic opracowano na lata 2024 – 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 Michałowic 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. Ponadto w roku 2024 planuje się spłatę w wysokości 4 000 000 zł zaciągniętego zobowiązania w roku 2023 jako kredytu na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (wyprzedzające finansowanie). Kwotę 4 000 000 zł kredytu zaciągniętego na pokrycie planowanego deficytu w 2023 roku planuje się spłacić po 1 000 000 zł rocznie w latach 2025 – 2028. W związku z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową objęto lata 2024 – 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 2024 – 2031 przyjęto wielkości ogólnych kwot dochodów i wydatków budżetowych w następujący sposób:

W projekcie budżetu Gminy na rok 2024 zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **60 711 338 zł**.

Dochody bieżące to kwota 40 030 096 zł.

W roku 2024 zakłada się plan dochodów bieżących do przewidywanego wykonania z 2023 roku. Wzrost jest nieznacznie spowodowany wzrostem z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego, jak też spadek związany jest z tym, że w trakcie roku budżetowego 2023 wpłynęły środki m.in. na dodatek węglowy, energetyczny, środki na pomoc obywatelom Ukrainy, takich środków nie przewiduje się w roku 2024. Dochody bieżące w zakresie subwencji oraz dotacji zaplanowano w oparciu o dane otrzymane od dysponentów wyższego stopnia.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 20 681 242 zł i 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 – 817 000 zł, oraz już wiadomych do uzyskania dotacji rozwojowych ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz środków z funduszy z Unii Europejskiej w łącznej wysokości 19 864 242 zł na następujące zadania:

- 4 950 000 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład pn. „Oczyszczalnia ścieków w Michałowie”;
- 683 760 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej we wsi Cisówka w Gminie Michałowo”;
- 5 286 750 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład pod nazwą „Naprawa dróg w strefie przygranicznej z Białorusią na terenie Gminy Michałowo”;
- 4 000 000 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład pod nazwą „Budowa Gminnego Przedszkola Etap I”;
- 600 000 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład pod nazwą „Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Michałowo”;
- 477 848 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków pod nazwą "Remont zabytkowego Kościoła p.w. Przemienienia Pańskiego w Jałówce”;
- "Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie zbiornika Siemianówka" 2 312 581 zł. W/w środki dotyczą zadania zrealizowanego w 2023 roku związku z

czym zostały one uwzględnione postronnie dochodów w budżecie na 2024 r., które posłużą do spłaty kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w roku 2023.

- "Przedsiębiorcze Michałowo" 306 626 zł. W/w środki dotyczą zadania zrealizowanego w 2023 roku związku z czym zostały one uwzględnione postronnie dochodów w budżecie na 2024 r., które posłużą do spłaty kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w roku 2023.
- "Odnowa Michałowa" 823 345 zł. W/w środki dotyczą zadania zrealizowanego w 2023 roku związku z czym zostały one uwzględnione postronnie dochodów w budżecie na 2024 r., które posłużą do spłaty kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w roku 2023.
- „Rozbudowa z przebudową oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w ramach utworzenia Centrum Integracji społecznej w Juszkowym Grodzie” 234 500 zł. W/w środki dotyczą zadania zrealizowanego w 2023 roku związku z czym zostały one uwzględnione postronnie dochodów w budżecie na 2024 r., które posłużą do spłaty kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w roku 2023.
- „Turystyczne Michałowo - utworzenie "Wiaty biesiadników" oraz "Przystani Rybaka"” 188 832 zł. W/w środki dotyczą zadania zrealizowanego w 2023 roku związku z czym zostały one uwzględnione postronnie dochodów w budżecie na 2024 r., które posłużą do spłaty kredytu na wyprzedzające finansowanie zaciągniętego w roku 2023.

W zakresie wykonania dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2024 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 porównywalna do wielkości planowanej do uzyskania w roku 2023. 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 **55 864 338** zł, w tym: wydatki bieżące – 36 550 640 zł oraz wydatki majątkowe – 19 313 698 zł.

W roku 2024 zaplanowano spadek wydatków bieżących w wysokościach porównywalnych do przewidywanego wykonania w roku 2024, natomiast w latach 2025 – 2031 przyjęto nieznaczny wzrost wydatków. W zakresie wydatków majątkowych założono

wydatki w wysokości 19 313 698 zł w roku 2024, a w latach 2024 – 2031 zaplanowano tendencję spadkową. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano, tendencję 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 nadwyżką budżetową, a obsługa zadłużenia (zapłata odsetek) z dochodów własnych.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem w roku 2024 wynosi 847 000 zł, co oznacza, że budżet zamyka się nadwyżką.

W ustalonym na 2024 rok projekcie budżetu zaplanowano rozchody w wysokości 847 000 zł tj. spłaty rat zaciągniętych dotąd przez Gminę kredytów.

Wydatki na obsługę długu w roku 2024 zaplanowano, w oparciu o dane szacunkowe ustalone na podstawie faktycznej stawki wibor w 2023 rok oraz zawartych umów na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 660 000 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniesie 6 900 000 zł.

Do spłaty w 2024 roku zaplanowano łączną kwotę 847 000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2024 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 pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)” w części wydatki majątkowe składające się z następujących przedsięwzięć:
 - a) **„Naprawa dróg w strefie przygranicznej z Białorusią na terenie Gminy Michałowo”** zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. Całkowity koszt zadania 11 130 000 zł, w tym: wkład własny 556 500 zł, dofinansowanie 10 573 500 zł. Inwestycja będzie realizowana w latach 2024 – 2025. Łączna planowana wartość inwestycji w roku budżetowym to kwota 5 386 750 zł, w tym: dofinansowanie 5 286 750 zł, wkład własny 100 000 zł. Przedmiotem inwestycji jest naprawa dróg położonych w strefie przygranicznej z Białorusią na terenie gminy Michałowo. Przedmiotowe drogi uległy zniszczeniu w związku z trwającą sytuacją przy granicy Polsko – Białoruskiej. Naprawa dróg polegająca na wykonaniu nawierzchni z mieszanki mineralno-asfaltowej wpływać będzie na bezpieczeństwo, uspokojenie ruchu i zapewnienie płynności trasy.
 - b) **„Budowa Gminnego Przedszkola Etap I”** zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład. Całkowity koszt zadania 9 411 000 zł, w tym: wkład własny 1 411 650 zł, dofinansowanie 7 999 350 zł. Inwestycja będzie

realizowana w latach 2024 – 2025. Łączna planowana wartość inwestycji w roku budżetowym to kwota 4 500 000 zł, w tym: dofinansowanie 4 000 000 zł, wkład własny 500 000 zł. Projekt przewiduje utworzenie budynku przedszkola ze zjazdem, zatoką autobusową, chodnikami, parkingami, utwardzeniem terenu, dużym placem zabaw, doziemną kanalizacją sanitarną oraz przyłączem wodociągowym. Placówka umożliwi utworzenie 7 oddziałów (6 przedszkolnych, 1 przedszkolno-żłobkowego). Powierzchnia netto projektowanego budynku wynosi 1 704,60m². Łączny obszar objęty projektem wynosi 8 432,74 m². Budynek został zaprojektowany z uwzględnieniem zasady „green infrastructure” tzn. został wpisany w otoczenie, od strony północnej budynku, z poziomu zero, znajduje się wejście na zielony dach (powierzchnia biologicznie czynna 530,49m²). Bryłę budynku zaprojektowano jako kolorową – z mieniących się różnymi kolorami płyt ze sprasowanej wełny skalnej.. Budynek zostanie wyposażony w dźwig osobowy. W ramach etapu I planowane jest wykonanie takich prac jak: przygotowanie terenu, roboty ziemne, wykonanie fundamentów, izolacja fundamentów, roboty murowe, roboty żelbetowe, pokrycie dachu, wykonanie ścian działowych, wykonanie stolarki okiennej i drzwiowej, wykonanie posadzek, wykonanie sufitów podwieszanych, wykonanie elewacji. Wykonana zostanie instalacja wodno-kanalizacyjna, elektryczna (m.in. instalacje oświetlenia ogólnego, ewakuacyjnego, ochrona odgromowa, przeciwporażeniowa, przeciwprzepięciowa), wentylacja mechaniczna, instalacja oddymiana grawitacyjnego klatki schodowej oraz przyłączy do sieci cieplnej.

- c) **„Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Michałowo”** wartość projektu 1 155 200 zł, w tym: dofinansowanie środków Rządowego Funduszu Polski Ład 924 160 zł, wkład własny 231 040 zł. W roku budżetowym planuje się 700 000 zł, w tym: środki własne 100 000 zł, dofinansowanie 600 000 zł. Inwestycja realizowana w latach 2024-2025 polegać będzie na wymianie oświetlenia ulicznego z lamp sodowych na lampy LED z systemem inteligentnego sterowania.
- d) **„Oczyszczalnia ścieków w Michałowie”** inwestycja dofinansowana ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład 4 950 000 zł, wkład własny 2 550 000 zł. Łączna planowana wartość inwestycji 7 500 000 zł. W roku budżetowym planuje się 5 465 000 zł, w tym: środki własne 515 000 zł, dofinansowanie 4 950 000 zł. Inwestycja

realizowana w latach 2023-2025 polegać będzie na budowie oczyszczalni ścieków, która obejmie dwa niezależnie pracujące ciągi technologiczne. Podstawowe elementy oczyszczalni:

- punkt zlewny ścieków i osadów dowożonych (m.in. szybkozłącze do odbioru ścieków, separator zanieczyszczeń),
- dwukomorowy zbiornik uśredniający ścieki i osady dowożone (układ napowietrzania/mieszania, porcjowe dozowanie ścieków),
- pompownia główna (krata, stacja pomp zatapialnych),
- mechaniczne podczyszczanie ścieków (sito, przenośnik, separator),
- biologiczne oczyszczanie ścieków (separator, selektor, komora denitryfikacji/nitryfikacji, osadnik),
- pomieszczenie dmuchaw,
- pomiar ilości ścieków oczyszczonych (przeptywomierz),
- dwukomorowy zbiornik magazynowy osadu nadmiernego (układ napowietrzania, zagęszczania osadu nadmiernego, odprowadzania wód nadosadowych, pompa osadu zagęszczonego),
- mechaniczne odwadnianie osadu nadmiernego (pompa osadu zagęszczonego, prasa taśmowa, stacja przygotowania i dozowania flokulantu, przenośnik śrubowy osadu),
stacja wapnowania osadu odwodnionego.

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 Michałowo przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	4,53%	13,49%	TAK	12,52%	TAK
2025	1,95%	12,31%	TAK	11,34%	TAK
2026	1,76%	8,29%	TAK	7,61%	TAK
2027	2,06%	8,44%	TAK	7,77%	TAK
2028	1,96%	8,96%	TAK	8,29%	TAK
2029	7,55%	9,51%	TAK	8,84%	TAK
2030	7,50%	9,94%	TAK	9,26%	TAK
2031	7,16%	10,57%	TAK	10,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Michałowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Przewodniczący Rady
Miejskiej
w Michałowie

Maria Bożena
Ancipiuk