

UCHWAŁA NR XXIV/200/20
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE

z dnia 30 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2021 – 2031

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713.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 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175. ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2021 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 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 2021 r. traci moc uchwała nr XV/112/19 z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2019 – 2024 zmieniona Uchwałami: Nr XVII/139/20 z dnia 11 marca 2020 r. i Nr XVIII/152/20 z dnia 19 maja 2020 r.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Michałowie

Maria Bożena Ancypiuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr XXIV/200/20

Rady Miejskiej w Michałowie

z dnia 30 grudnia 2020 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2021 - 2031

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	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
2021	44 187 035,00	35 870 233,00	4 189 142,00	208 000,00	8 089 615,00	8 839 125,00	14 544 351,00	10 510 000,00	8 316 802,00	660 000,00	6 937 327,00
2022	38 817 878,00	35 484 048,00	4 333 000,00	300 000,00	7 922 494,00	7 795 868,00	15 132 686,00	11 185 400,00	3 333 830,00	100 000,00	3 233 830,00
2023	36 634 736,00	36 034 048,00	4 433 000,00	350 000,00	8 022 494,00	7 895 868,00	15 332 686,00	11 297 300,00	600 688,00	100 000,00	500 688,00
2024	36 684 048,00	36 584 048,00	4 533 000,00	400 000,00	8 122 494,00	7 995 868,00	15 532 686,00	11 410 300,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	36 700 000,00	36 600 000,00	4 600 000,00	450 000,00	8 200 000,00	8 100 000,00	15 250 000,00	11 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	36 800 000,00	36 700 000,00	4 700 000,00	500 000,00	8 300 000,00	8 200 000,00	15 000 000,00	11 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	36 900 000,00	36 800 000,00	4 800 000,00	550 000,00	8 400 000,00	8 300 000,00	14 750 000,00	11 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

2028	37 000 000,00	36 900 000,00	4 900 000,00	600 000,00	8 500 000,00	8 400 000,00	14 500 000,00	11 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	39 350 000,00	39 250 000,00	5 000 000,00	650 000,00	8 600 000,00	8 500 000,00	16 500 000,00	11 900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	39 900 000,00	39 800 000,00	5 100 000,00	700 000,00	8 700 000,00	8 600 000,00	16 700 000,00	12 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	40 350 000,00	40 250 000,00	5 200 000,00	750 000,00	8 800 000,00	8 700 000,00	16 800 000,00	12 100 000,00	100 000,00	100 000,00	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostki otrzymują 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 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:		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		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	wydatki na obsługę długu ^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		
Lp	2	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
2021	48 177 035,00	35 210 669,00	12 084 212,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	12 966 366,00	12 966 366,00	1 321 139,00
2022	38 320 878,00	30 523 878,00	11 730 000,00	0,00	0,00	311 040,00	0,00	0,00	0,00	7 797 000,00	7 797 000,00	0,00
2023	36 128 066,00	32 128 066,00	12 023 000,00	0,00	0,00	281 220,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2024	35 837 048,00	32 337 048,00	12 323 000,00	0,00	0,00	258 820,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2025	36 700 000,00	33 200 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2026	36 800 000,00	33 300 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2027	36 900 000,00	33 400 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2028	37 000 000,00	33 500 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2029	37 050 000,00	33 550 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2030	37 600 000,00	34 100 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2031	38 050 000,00	34 550 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Lp	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zaognieniem długu X.7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	497 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	847 000,00	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	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	

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 wykończenie 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 wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	2,82%	3,29%	5,73%	13,62%	16,48%	TAK	TAK
2022	2,92%	19,04%	19,40%	8,58%	11,44%	TAK	TAK
2023	2,80%	14,88%	15,24%	11,44%	14,30%	TAK	TAK
2024	3,87%	15,76%	16,11%	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2025	0,70%	12,63%	x	16,92%	16,92%	TAK	TAK
2026	0,70%	12,63%	x	12,03%	13,12%	TAK	TAK
2027	0,70%	12,63%	x	12,33%	13,42%	TAK	TAK
2028	0,70%	12,63%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2029	7,97%	19,02%	x	14,31%	14,31%	TAK	TAK
2030	7,69%	18,59%	x	14,31%	14,31%	TAK	TAK
2031	7,61%	18,38%	x	14,84%	14,84%	TAK	TAK

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:		Wydutki 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2021	1 256 899,00	564 424,00	564 424,00	6 937 327,00	6 937 327,00	6 937 327,00	640 154,00	640 154,00	564 424,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 233 830,00	3 233 830,00	3 233 830,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 688,00	500 688,00	500 688,00	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
2021	9 875 799,00	9 875 799,00	6 937 327,00	7 691 221,00	0,00	7 691 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 445 715,00	5 895 715,00	3 233 830,00	6 191 715,00	0,00	6 191 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	819 301,00	819 301,00	819 301,00	819 301,00	0,00	819 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań	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
2021	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	497 000,00	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	x	0,00	0,00
2024	847 000,00	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	x	0,00	0,00
2026	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	x	0,00	0,00
2028	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	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIV/200/20
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 30 grudnia 2020 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 965 457,00	7 691 221,00	6 191 715,00	819 301,00	0,00	14 965 407,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 965 457,00	7 691 221,00	6 191 715,00	819 301,00	0,00	14 965 407,00
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:				14 149 318,00	6 875 082,00	6 191 715,00	819 301,00	0,00	14 149 268,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 149 318,00	6 875 082,00	6 191 715,00	819 301,00	0,00	14 149 268,00
1.1.2.1	Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z połączeniem z systemem wodociągowym i wykonaniem oczyszczalni ścieków dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Michałowo -	Urząd Miasta Michałowo	2021	2022	3 916 134,00	1 840 758,00	2 075 376,00	0,00	0,00	3 916 134,00
1.1.2.2	Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie -	Urząd Miasta Michałowo	2020	2023	9 533 184,00	4 630 324,00	3 820 339,00	819 301,00	0,00	9 533 134,00
1.1.2.3	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Michałowo -	Urząd Miasta Michałowo	2021	2022	700 000,00	404 000,00	296 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				816 139,00	816 139,00	0,00	0,00	0,00	816 139,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				816 139,00	816 139,00	0,00	0,00	0,00	816 139,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1448 B na odcinku Kuchmy - granica Gminy Michałowo -	Urząd Miasta Michałowo	2020	2021	483 452,00	483 452,00	0,00	0,00	0,00	483 452,00

1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1444B przejscie przez miejscowość Sokole -	Urząd Miasta Michałowo	2020	2021	332 687,00	332 687,00	0,00	0,00	0,00	332 687,00
---------	---	------------------------	------	------	------------	------------	------	------	------	------------

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2020 – 2031

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo opracowano na lata 2021 – 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 Michałowie 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 2021 – 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 2021 – 2031 przyjęto wielkości ogólnych kwot dochodów i wydatków budżetowych w następujący sposób:

W projekcie budżetu Gminy na rok 2021 zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **44 187 035 zł**.

Dochody bieżące to kwota 36 562 708 zł.

W roku 2021 zakłada się plan dochodów bieżących porównywalny do przewidywanego wykonania w 2020 roku. Przewiduje się jednak, w ciągu roku, wzrost dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ponieważ dotacje udzielane Gminie na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych są systematycznie zwiększane w ciągu roku. Inne grupy dochodów zaplanowano w kwotach porównywalnych lub nieznacznie wyższych od przewidywanego wykonania. Zwiększenie dotyczy zwłaszcza dochodów osiąganych z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT. Dochody te systematycznie rosną z roku na rok więc daje to możliwość do zapanowania ich na wyższym niż dotąd poziomie. Dochody bieżące w zakresie subwencji oraz dotacji zaplanowano w oparciu o dane otrzymane od dysponentów wyższego stopnia.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 7 624 327 zł i stanowią je wpływy ze sprzedaży majątku gminy, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 408 000 zł, oraz już wiadomych do uzyskania dotacji rozwojowych ze środków UE w wysokości 7 501 751 zł na zadania:

- 939 984 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 pod nazwą „Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z połączeniem z systemem wodociągowym i wykonaniem oczyszczalni ścieków dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Michałowo”;
- 339 981 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 Gródcie”
- 1 093 168 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś V Gospodarka niskoemisyjna pod nazwą „Montaż instalacji do wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych na potrzeby własne Gminy Michałowo”
- 3 933 684 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 Dopuszczenie 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”;

- 630 510 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa V. Gospodarka niskoemisyjna Działanie 5.4 Strategie niskoemisyjne Poddziałanie 5.4.1 Strategie niskoemisyjne z wyłączeniem BOF typu projektu: Montaż instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia w gminach lub obiektach użyteczności publicznej oraz systemy sterowania oświetleniem (ulicznym) pod nazwą „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Michałowo”;
- 238 146 zł na realizację zadania pod nazwą: „Wsparcie rodzin poprzez rozszerzenie oferty 3 świetlic wiejskich Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie (Hieronimowo, Sokole, Nowa Wola)” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020;
- 220 964 na realizację zadania pod nazwą: „Wsparcie rodzin poprzez rozszerzenie oferty 4 świetlic wiejskich Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie (Bondary, Juszkowy Gród, Jałówka, Szymki)” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020;
- 105 314 zł na realizację zadania pod nazwą: „Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Michałowo” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020.

W zakresie wykonania dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2021 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 2020. 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 **48 177 035** zł, w tym: wydatki bieżące – 35 210 669 zł oraz wydatki majątkowe – 12 966 366 zł.

Przewiduje się jednak, że wartość wydatków majątkowych mogą w ciągu roku znacząco wzrosnąć. W załączniku nr 3 do budżetu „Zadania inwestycyjne na 2021 rok” wprowadzono sześć zadań przewidzianych do realizacji z udziałem środków wymienionych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i u.f.p, oraz środków pochodzących z innych źródeł lub jako wydatki na programy i projekty lub zadania (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) dla których zabezpieczono dzisiaj jedynie środki na udział własny. Cały czas prowadzone są intensywne prace zmierzające do uzyskania dofinansowań. Dla części projektów już złożono wnioski lub prace nad ich przygotowaniem są znacznie zaawansowane. W przypadku pomyślnych rozstrzygnięć uzyskane środki zostaną wprowadzone do budżetu po stronie dochodów i odpowiednio powiększą plany wydatków konkretnych inwestycji lub zadań.

W roku 2021 zaplanowano ostrożnościowo wzrost dochodów bieżących w wysokościach porównywalnych do przewidywanego wykonania w roku 2020, natomiast w latach 2022 – 2031 przyjęto wzrost dochodów o ok. 1,5%. W zakresie dochodów majątkowych założono dochody w wysokości 7 624 327 zł w roku 2021, a w latach 2022 – 2031 po 100 000 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na poziomie roku 2020. Inne wydatki bieżące oraz majątkowe zaplanowano w wysokościach umożliwiających prawidłowe funkcjonowanie wszystkich jednostek na terenie gminy. Spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek zostaną pokryte przychodami z emisji papierów wartościowych, a obsługa zadłużenia (zapłata odsetek) z dochodów własnych.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem w roku 2021 wynosi 3 990 000 zł, co oznacza, że budżet zamyka się deficytem. Deficyt w całości zostanie pokryty przychodami z emisji papierów wartościowych.

W ustalonym na 2021 rok projekcie budżetu zaplanowano przychody w wysokości 4 600 000 zł, których źródłem pochodzenia będą przychody z emisji papierów wartościowych. Rozchody w wysokości 610 000 zł tj. spłaty rat zaciągniętych dotąd przez Gminę kredytów.

Wydatki na obsługę długu w roku 2021 zaplanowano, w oparciu o dane szacunkowe ustalone na podstawie faktycznej stawki wibor w 2020 rok oraz zawartych umów na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 153 000 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniesie 8 750 670 zł.

Do spłaty w 2021 roku zaplanowano łączną kwotę 610 000 zł.

Przewidywany wskaźnik jednoroczny poziomu zadłużenia obejmującego wszystkie zaciągnięte dotąd zobowiązania wyniesie na koniec 2021 roku – 8,98%. Drugi ze wskaźników ostrożnościowych wymienionych tj. maksymalny wskaźnik obsługi zadłużenia, liczony w oparciu o plan 3 kwartału będzie wynosił 13,62%, planowanych dochodów wobec dopuszczalnego limitu 16,48% liczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedniego. Wskaźniki liczone indywidualnie dla Gminy zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały spełnione we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

W wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2021 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:

- a) „Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z połączeniem z systemem wodociągowym i wykonaniem oczyszczalni ścieków dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Michałowo” – wartość zadania 3 916 134, zł, lata realizacji 2021 – 2022. Na rok 2021 przewidziano w budżecie 1 840 758 zł, planowane do uzyskania dofinansowanie 939 984 zł;
- b) „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie miasta Michałowo” – wartość zadania 700 000 – lata realizacji 2021 – 2022. Na rok 2021 przewidziano w budżecie 404 000 zł, planowane do uzyskania dofinansowanie (nie ujęto w budżecie) 100 000 zł;
- c) „Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie zbiornika Siemianówka” – wartość zadania 9 533 184 zł, lata realizacji 2020 – 2023. Na rok 2021 przewidziano w budżecie środki własne w wysokości 696 640 zł, w budżecie ujęto również dofinansowanie w wysokości 3 933 684 zł;

2. Kategoria „Wydatki na programy i projekty lub zadania (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2:

- a) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1448B na odcinku Kuchmy – granica Gminy Michałowo” – wartość zadania 483 452 zł;
- b) „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1444B przejście przez miejscowość Sokole” – wartość zadania 332 687 zł.

Na ujęte wyżej wymienione zadania oraz ujęte w wykazie przedsięwzięć w pozycjach 1.3.2.1 i 1.3.2.2 planowane jest udzielenie dotacji do wysokości kwot ujętych w wykazie przedsięwzięć oraz ujęte w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ma miejsce niezgodność pomiędzy załącznikiem WPF, a załącznikiem określającym wykaz przedsięwzięć. Różnica ta wynika z wprowadzenia do wykazu w pełnej wysokości przedsięwzięć wymienionych w powyższym zestawieniu. W planie dochodów i wydatków nie ujęto bowiem przewidywanego do uzyskania dofinansowania. W przypadku uzyskania dofinansowania ze środków UE plan zostanie uzupełniony o brakujące środki. W przypadku ich nieuzyskania przedsięwzięcie zostanie usunięte z wykazu, a środki przewidziane na wkład własny przeznaczone na inne cele i tym samym zostanie osiągnięta zgodność załącznika przedsięwzięć z danymi zawartymi w wieloletniej prognozie finansowej gminy.