

**UCHWAŁA NR XXXIV/339/22
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXII/305/21 Gminy Michałowo z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań realizowanych w latach 2022– 2031, otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 do uchwały nr XXXII/305/21 Gminy Michałowo z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022-2031 określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2031, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Michałowie

Maria Bożena Ancypiuk

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/339/22
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 31 marca 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: 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
Wykonanie 2015	29 309 842,11	27 986 242,44	2 807 730,00	245 318,17	4 704 354,00	6 880 920,75	13 347 919,52	9 597 929,04	1 323 599,67	587 366,86	724 912,81
Wykonanie 2016	29 436 865,93	28 831 331,08	3 108 577,00	211 046,25	4 436 157,00	7 449 756,49	13 625 794,34	9 751 564,91	605 534,85	429 651,04	121 065,81
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
Plan 3 kw. 2021	46 461 046,00	37 957 163,00	4 189 142,00	208 000,00	8 390 670,00	10 263 312,00	14 906 039,00	10 510 000,00	8 503 883,00	618 800,00	7 858 083,00
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
2022	47 963 406,00	34 676 336,00	3 848 662,00	307 412,00	8 467 733,00	6 409 274,00	15 643 255,00	10 630 000,00	13 287 070,00	1 105 000,00	12 177 070,00
2023	41 298 980,00	34 298 980,00	4 033 000,00	350 000,00	8 422 494,00	5 995 154,00	15 498 332,00	10 730 000,00	7 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2024	38 647 360,00	34 997 360,00	4 133 000,00	400 000,00	8 522 494,00	6 045 154,00	15 896 712,00	10 740 000,00	3 650 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2025 ⁴⁾	36 904 228,00	34 904 228,00	4 200 000,00	450 000,00	8 600 000,00	6 095 154,00	15 559 074,00	10 760 000,00	2 000 000,00	150 000,00	1 500 000,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

2026	36 700 000,00	35 200 000,00	4 300 000,00	500 000,00	8 700 000,00	6 150 000,00	15 550 000,00	10 800 000,00	1 500 000,00	150 000,00	1 000 000,00
2027	36 750 000,00	35 500 000,00	4 400 000,00	550 000,00	8 800 000,00	6 200 000,00	15 550 000,00	10 810 000,00	1 250 000,00	100 000,00	0,00
2028	36 800 000,00	35 800 000,00	4 500 000,00	600 000,00	8 900 000,00	6 250 000,00	15 500 000,00	10 830 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00
2029	36 900 000,00	36 100 000,00	4 600 000,00	650 000,00	9 000 000,00	6 300 000,00	15 550 000,00	10 840 000,00	800 000,00	100 000,00	0,00
2030	37 000 000,00	36 400 000,00	4 700 000,00	700 000,00	9 100 000,00	6 350 000,00	15 550 000,00	10 870 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00
2031	37 100 000,00	36 700 000,00	4 800 000,00	750 000,00	9 200 000,00	6 400 000,00	15 550 000,00	10 900 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00

⁴⁾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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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			
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
Wykonanie 2015	25 496 606,85	23 365 765,56	8 157 237,57	0,00	0,00	279 603,70	0,00	0,00	0,00	2 130 841,29	2 130 841,29	270 371,29
Wykonanie 2016	26 113 446,44	25 185 618,14	8 648 009,02	0,00	0,00	210 675,03	0,00	0,00	0,00	927 828,30	927 828,30	132 838,32
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
Plan 3 kw. 2021	50 451 046,00	35 900 422,00	12 687 881,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	14 550 624,00	14 300 624,00	2 004 354,00
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
2022	52 793 942,00	32 371 918,00	12 594 401,00	0,00	0,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	20 422 024,00	16 422 024,00	2 025 853,00
2023	40 792 310,00	31 292 310,00	12 023 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	440 000,00
2024	37 800 360,00	31 300 360,00	11 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	450 000,00
2025 ²	36 904 228,00	31 904 228,00	12 450 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	450 000,00
2026	36 700 000,00	32 200 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	460 000,00
2027	36 750 000,00	32 550 000,00	12 750 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	460 000,00
2028	36 800 000,00	32 800 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	470 000,00
2029	34 600 000,00	32 800 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	450 000,00
2030	34 700 000,00	33 000 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	440 000,00
2031	34 800 000,00	33 200 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	440 000,00

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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	3 813 235,26	3 224 936,00	598 890,52	0,00	0,00	0,00	0,00	598 890,52	0,00
Wykonanie 2016	3 323 419,49	1 301 000,00	1 187 189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 189,78	0,00
Wykonanie 2017	1 490 869,46	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
Plan 3 kw. 2021	-3 990 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	3 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2022	-4 830 536,00	0,00	5 327 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 327 536,00	4 830 536,00
2023	506 670,00	506 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 ²⁾	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 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}					na pokrycie deficytu budżetu ^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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	3 224 936,00	3 224 936,00	2 248 436,00	2 248 436,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 000,00	1 301 000,00	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
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	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
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 ²	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

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	7 473 000,00	0,00	4 620 476,88	5 219 367,40	
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	4 133 338,49	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 670,00	0,00	2 056 741,00	2 056 741,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 750 670,00	0,00	2 569 366,56	6 274 513,71	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 253 670,00	0,00	2 304 418,00	7 631 954,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 747 000,00	0,00	3 006 670,00	3 006 670,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 697 000,00	3 697 000,00	
2025 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
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	3 400 000,00	3 400 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	

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 2015	0,00%	x	14,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	17,59%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2021	0,00%	8,73%	10,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,82%	13,88%	x	x	x	x
2022	2,05%	10,29%	14,20%	15,29%	15,71%	TAK	TAK
2023	2,14%	10,98%	12,74%	15,30%	15,72%	TAK	TAK
2024	3,27%	13,11%	13,98%	14,61%	15,02%	TAK	TAK
2025 ²	0,35%	10,76%	x	13,38%	13,80%	TAK	TAK
2026	0,34%	10,67%	x	10,33%	10,20%	TAK	TAK
2027	0,34%	10,41%	x	10,35%	10,22%	TAK	TAK
2028	0,34%	10,49%	x	10,71%	10,58%	TAK	TAK
2029	8,05%	11,41%	x	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2030	7,99%	11,65%	x	11,12%	11,12%	TAK	TAK
2031	7,92%	11,88%	x	11,21%	11,21%	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:			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	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:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wykonanie 2015	2 690 919,18	2 690 919,18	2 621 886,58	623 642,81	623 642,81	545 642,81	189 994,54	189 994,54	161 495,31			
Wykonanie 2016	525 699,71	525 699,71	480 281,00	61 065,81	61 065,81	61 065,81	0,00	0,00	0,00			
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			
Plan 3 kw. 2021	961 896,00	961 896,00	957 104,00	7 858 083,00	7 858 083,00	7 165 608,00	1 243 161,00	1 243 161,00	1 148 240,00			
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			
2022	203 944,00	203 944,00	203 944,00	9 077 070,00	9 077 070,00	9 077 070,00	724 549,00	724 549,00	707 465,00			
2023	250 000,00	250 000,00	250 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 000 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025 ²	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 2015	1 009 166,46	1 009 166,46	867 427,96	1 312 300,00	1 300 000,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	338 551,75	338 551,75	220 052,12	636 610,00	0,00	636 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 799 495,49	1 799 495,49	1 166 028,81	2 949 923,97	0,00	2 949 923,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 032 215,13	2 032 215,13	1 191 191,12	4 424 485,22	0,00	4 424 485,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 250 678,94	2 250 678,94	1 636 832,00	89 175,00	0,00	89 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 305 000,00	4 305 000,00	3 443 999,97	9 483 809,00	0,00	9 483 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	9 961 580,00	9 961 580,00	7 165 608,00	7 691 221,00	0,00	7 691 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	374 475,43	374 475,43	240 062,10	4 692 456,00	0,00	4 692 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 156 206,00	14 156 206,00	9 077 070,00	9 274 435,00	0,00	9 274 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 533 184,00	4 533 184,00	4 533 184,00	4 533 184,00	0,00	4 533 184,00	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 ²	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, 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 – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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 2015	3 224 936,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-68 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 145 870,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	500,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	634 960,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	630 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	610 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	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
2022	497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ²	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

* 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 rozporządzenia, 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.

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.

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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIV/339/22

Rady Miejskiej w Michałowie

z dnia 31 marca 2022 r.

wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2031

	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 807 619,00	9 274 435,00	4 533 184,00	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				13 807 619,00	9 274 435,00	4 533 184,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				13 807 619,00	9 274 435,00	4 533 184,00	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				13 807 619,00	9 274 435,00	4 533 184,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z połączeniem z systemem wodociagowym i wykonaniem oczyszczalni ścieków dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Michałowo	Urząd Miasta Michałowo	2021	2022	4 274 435,00	4 274 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie	Urząd Miasta Michałowo	2020	2023	9 533 184,00	5 000 000,00	4 533 184,00	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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2022 - 2031

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022-2031.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022-2031:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 893 189,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 432 108,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 2 461 081,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Michałowo na dzień 31.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 859 732,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 058 110,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 3 801 622,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Michałowo na dzień 31.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.03.2022 r. wynosi -4 830 536,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	45 070 217,00 zł	+2 893 189,00 zł	47 963 406,00 zł
dochody bieżące, w tym:	34 244 228,00 zł	+432 108,00 zł	34 676 336,00 zł
z subwencji ogólnej	8 449 745,00 zł	+17 988,00 zł	8 467 733,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 945 154,00 zł	+464 120,00 zł	6 409 274,00 zł
pozostałe	15 693 255,00 zł	-50 000,00 zł	15 643 255,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	10 825 989,00 zł	+2 461 081,00 zł	13 287 070,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	9 715 989,00 zł	+2 461 081,00 zł	12 177 070,00 zł
Wydatki ogółem:	47 934 210,00 zł	+4 859 732,00 zł	52 793 942,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	31 313 808,00 zł	+1 058 110,00 zł	32 371 918,00 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 579 937,00 zł	+14 464,00 zł	12 594 401,00 zł
wydatki majątkowe	16 620 402,00 zł	+3 801 622,00 zł	20 422 024,00 zł
Wynik budżetu	-2 863 993,00 zł	-1 966 543,00 zł	-4 830 536,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 966 543,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Ponadto dokonuje się aktualizacji zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej dostosowując do obecnego stanu finansowego.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	3 360 993,00 zł	+1 966 543,00 zł	5 327 536,00 zł
wolne środki	3 360 993,00 zł	+1 966 543,00 zł	5 327 536,00 zł
Rozchody budżetu	497 000,00 zł	0,00 zł	497 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2031. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	2,05%	2,14%	3,27%	0,35%	0,34%
8.3	15,29%	15,30%	14,61%	13,38%	10,33%
8.3.1	15,71%	15,72%	15,02%	13,80%	10,20%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	0,34%	0,34%	8,05%	7,99%	7,92%
8.3	10,35%	10,71%	10,96%	11,12%	11,21%
8.3.1	10,22%	10,58%	10,96%	11,12%	11,21%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.