

**UCHWAŁA NR XXXIX/415/22**  
**RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

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

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 1005, 1079 i 1561) 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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) Rada Miejska w Michałowie uchwała, co następuje:

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

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

§ 3. 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 2023 r. traci moc uchwała nr XXXII/305/21 z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2022 – 2031,

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

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

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Michałowie

**Maria Bożena Ancypiuk**

Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	2023	2024
<b>I. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		29 436 865,93	32 512 465,82	31 775 850,18	36 360 257,29	43 455 153,94	42 087 293,29	54 518 234,00	57 354 053,57	54 825 055,00	42 900 000,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	28 831 331,08	30 846 713,91	31 641 371,18	34 733 766,34	36 488 424,30	39 437 304,75	40 729 778,00	46 604 053,57	34 974 571,00	36 900 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 108 577,00	3 341 578,00	3 736 618,00	4 110 379,00	4 014 300,00	4 534 465,00	3 848 662,00	6 737 081,57	3 680 222,00	4 100 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	211 046,25	401 684,58	125 801,16	279 610,18	218 877,03	136 088,22	307 412,00	307 412,00	455 632,00	500 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 436 157,00	6 051 415,00	6 224 254,00	6 459 858,00	7 990 237,00	8 863 953,00	8 764 975,00	8 764 975,00	9 317 663,00	9 500 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x2)</sup>	7 449 756,49	7 628 382,53	7 659 822,51	9 949 847,73	10 235 342,59	10 578 548,56	8 204 243,00	8 204 243,00	4 773 886,00	5 000 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup> , w tym:	13 625 794,34	13 423 653,80	13 894 875,51	13 934 071,43	14 029 667,68	15 324 249,97	19 604 486,00	22 590 342,00	16 747 168,00	17 800 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 751 564,91	9 657 873,56	9 995 561,68	9 752 446,20	9 845 573,62	10 260 059,66	10 710 000,00	11 253 336,48	10 950 000,00	11 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	605 534,85	1 665 751,91	134 479,00	1 626 490,95	6 966 729,64	2 649 988,54	13 788 456,00	10 750 000,00	19 850 484,00	6 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	429 651,04	323 498,02	124 479,00	67 931,00	586 990,69	1 749 451,97	1 181 000,00	1 100 000,00	1 165 000,00	1 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	121 065,81	1 342 253,89	10 000,00	1 521 907,75	6 355 523,50	900 000,00	12 602 456,00	9 650 000,00	18 683 484,00	4 000 000,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		26 113 446,44	31 021 596,36	32 810 044,87	34 878 499,47	43 547 635,81	40 236 506,83	63 413 647,00	60 278 000,00	58 332 485,00	42 053 000,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	25 185 618,14	26 124 415,24	26 899 742,98	31 182 169,09	34 371 750,81	36 867 938,19	41 679 366,00	42 680 000,00	34 614 617,00	35 000 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 648 009,02	8 949 164,01	9 784 325,83	10 726 235,26	11 555 860,36	12 141 924,36	13 019 316,00	14 020 316,00	14 323 766,00	14 500 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	210 675,03	173 266,56	135 775,53	114 541,61	118 094,36	77 467,25	444 500,00	444 500,00	512 500,00	550 000,00
2.1.3.1	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) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	927 828,30	4 897 181,12	5 910 301,89	3 696 330,38	9 175 885,00	3 368 568,64	21 734 281,00	17 598 000,00	23 717 868,00	7 053 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	927 828,30	4 897 181,12	5 910 301,89	3 696 330,38	8 825 885,00	3 018 568,64	17 734 281,00	12 358 000,00	23 717 868,00	7 053 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	132 838,32	1 143 937,12	735 765,62	25 190,08	490 175,00	1 282 804,46	2 365 853,00	2 150 000,00	2 299 000,00	1 500 000,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>		3 323 419,49	1 490 869,46	-1 034 194,69	1 481 757,82	-92 481,87	1 850 786,46	-8 895 413,00	-2 923 946,43	-3 507 430,00	847 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>4)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>		1 187 189,78	3 209 609,27	3 467 478,73	1 287 914,04	4 316 665,00	8 305 147,15	9 392 413,00	6 503 745,00	4 014 100,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x5)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 741,00	1 286 741,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 741,00	789 741,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	1 187 189,78	3 209 609,27	3 467 478,73	1 287 914,04	2 016 665,00	3 705 147,15	8 105 672,00	5 217 004,00	4 014 100,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	1 034 194,69	0,00	92 481,87	0,00	8 105 672,00	0,00	3 507 430,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x6)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		1 301 000,00	1 233 000,00	1 145 870,00	634 960,00	630 000,00	610 000,00	497 000,00	497 000,00	506 670,00	847 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	1 301 000,00	1 233 000,00	1 145 870,00	634 960,00	630 000,00	610 000,00	497 000,00	497 000,00	506 670,00	847 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

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

<sup>4)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>5)</sup> 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.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

	zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:											
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		6 172 000,00	4 871 000,00	3 725 630,00	3 090 670,00	4 760 670,00	8 750 670,00	8 253 670,00	8 253 670,00	7 747 000,00	6 900 000,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	3 645 712,94	4 722 298,67	4 741 628,20	3 551 597,25	2 116 673,49	2 569 366,56	-949 588,00	3 924 053,57	359 954,00	1 900 000,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 832 902,72	7 931 907,94	8 209 106,93	4 839 511,29	4 133 338,49	6 274 513,71	8 442 825,00	10 427 798,57	4 374 054,00	1 900 000,00	
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>												
8.1	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) <sup>x</sup>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,37%	4,38%	
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,04	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	x	x	x	x	x	x	0,06%	12,23%	3,85%	7,99%	
		17,59%	22,53%	20,87%	10,81%	10,13%	13,88%	3,69%	15,09%	7,70%	11,13%	
8.3	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) <sup>x</sup>	x	x	x	x	x	x	x	x	14,21%	12,80%	
8.3.1	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) <sup>x</sup>	x	x	x	x	x	x	x	x	15,84%	14,43%	
8.4	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 <sup>x</sup>	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	
8.4.1	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 <sup>x</sup>	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24	0,20	
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>												
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	525 699,71	39 533,00	142 155,91	1 657 395,30	740 743,48	852 484,54	203 944,00	201 900,00	321 010,00	300 000,00	
9.1.1	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 <sup>x</sup> , w tym:	525 699,71	39 533,00	142 155,91	1 296 937,98	720 919,48	852 484,54	203 944,00	201 900,00	321 010,00	300 000,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	480 281,00	39 533,00	142 155,91	1 296 937,98	699 662,89	847 693,09	203 944,00	201 900,00	321 010,00	300 000,00	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	61 065,81	1 342 253,89	0,00	534 837,68	4 631 156,63	0,00	9 352 456,00	8 253 465,00	13 733 484,00	6 000 000,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	61 065,81	1 342 253,89	0,00	534 837,68	4 631 156,63	0,00	9 352 456,00	8 253 465,00	13 733 484,00	6 000 000,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	61 065,81	1 342 253,89	0,00	534 837,68	4 631 156,63	0,00	9 352 456,00	8 253 465,00	13 733 484,00	6 000 000,00	
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	52 533,00	145 165,27	241 336,15	558 158,49	462 739,47	729 549,00	529 549,00	609 931,00	400 000,00	
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	52 533,00	145 165,27	241 336,15	558 158,49	462 739,47	729 549,00	529 549,00	609 931,00	400 000,00	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	39 533,00	133 165,27	227 836,15	515 795,26	420 143,77	707 465,00	529 549,00	539 381,00	350 000,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	338 551,75	1 799 495,49	2 032 215,13	2 250 678,94	4 305 000,00	374 475,43	14 481 912,00	9 481 912,00	16 311 868,00	6 500 000,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	338 551,75	1 799 495,49	2 032 215,13	2 250 678,94	4 305 000,00	374 475,43	14 481 912,00	9 481 912,00	16 311 868,00	6 500 000,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	220 052,12	1 166 028,81	1 191 191,12	1 636 832,00	3 443 999,97	240 062,10	9 129 071,00	5 129 071,00	13 733 484,00	4 000 000,00	
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 533 184,00	1 000 000,00	
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 533 184,00	1 000 000,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> 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.

	ustawy <sup>x</sup>										
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 000,00	497 000,00	506 670,00	847 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
10.10	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 samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>8)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

Wyszczególnienie		2025	2026 <sup>9)</sup>	2027	2028	2029	2030	2031
<b>I. Dochody ogółem<sup>X</sup></b>		39 200 000,00	39 100 000,00	39 250 000,00	39 300 000,00	39 600 000,00	39 800 000,00	40 200 000,00
1.1	Dochody bieżące <sup>X</sup> , z tego:	37 200 000,00	37 600 000,00	38 000 000,00	38 300 000,00	38 600 000,00	38 800 000,00	39 200 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 200 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 300 000,00	4 500 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	450 000,00	500 000,00	550 000,00	600 000,00	650 000,00	900 000,00	1 000 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 600 000,00	8 700 000,00	8 800 000,00	8 900 000,00	9 000 000,00	9 200 000,00	9 400 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X3</sup>	6 095 154,00	6 150 000,00	6 000 000,00	5 900 000,00	2 500 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4</sup> , w tym:	17 854 846,00	17 950 000,00	17 900 000,00	18 400 000,00	21 850 000,00	21 600 000,00	21 400 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 050 000,00	11 100 000,00	11 150 000,00	11 200 000,00	11 250 000,00	11 300 000,00	11 350 000,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>X</sup> , w tym:	2 000 000,00	1 500 000,00	1 250 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	900 000,00	900 000,00	800 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 000 000,00	600 000,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>X</sup></b>		39 200 000,00	39 100 000,00	39 250 000,00	39 300 000,00	37 300 000,00	37 500 000,00	37 900 000,00
2.1	Wydatki bieżące <sup>X</sup> , w tym:	35 100 000,00	35 150 000,00	35 200 000,00	35 250 000,00	35 300 000,00	35 350 000,00	35 400 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 600 000,00	14 700 000,00	14 750 000,00	14 800 000,00	14 850 000,00	14 900 000,00	14 950 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> , w tym:	560 000,00	570 000,00	580 000,00	560 000,00	350 000,00	300 000,00	200 000,00
2.1.3.1	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) <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>X</sup> , w tym:	4 100 000,00	3 950 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	2 000 000,00	2 150 000,00	2 500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 100 000,00	3 950 000,00	4 050 000,00	4 050 000,00	2 000 000,00	2 150 000,00	2 500 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 600 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>X</sup></b>		0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>X</sup></b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X6</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>X7</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>X</sup></b>		0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup> , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>X</sup>, w tym:</b>		6 900 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00	6 900 000,00	4 600 000,00	2 300 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	2 100 000,00	2 450 000,00	2 800 000,00	3 050 000,00	3 300 000,00	3 450 000,00	3 800 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	2 100 000,00	2 450 000,00	2 800 000,00	3 050 000,00	3 300 000,00	3 450 000,00	3 800 000,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>								
8.1	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) <sup>X</sup>	1,80%	1,81%	1,81%	1,73%	7,34%	7,22%	6,89%
8.1_vROD_2023		0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8,55%	9,60%	10,56%	11,14%	10,11%	10,42%	11,02%
8.3	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) <sup>x</sup>	11,17%	6,67%	6,54%	6,92%	7,39%	8,83%	9,77%
8.3.1	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) <sup>x</sup>	12,80%	8,41%	8,28%	8,66%	9,13%	8,83%	9,77%
8.4	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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 <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>9 533 184,00</b>	<b>8 533 184,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>9 533 184,00</b>	<b>8 533 184,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>9 533 184,00</b>	<b>8 533 184,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>9 533 184,00</b>	<b>8 533 184,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.2.1	Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie -	Urząd Miasta Michałowo	2020	2024	9 533 184,00	8 533 184,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## OBJAŚNIENIA

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo opracowano na lata 2023 – 2031 ponieważ zgodnie z przepisami Wieloletnią Prognozę Finansową opracowuje się na wszystkie lata na jakie przypada spłata już zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W związku z podjętą uchwałą nr XVI/130/20 Rady Miejskiej w 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 2023 – 2031.

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

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

W projekcie budżetu Gminy na rok 2023 zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **54 825 055 zł.**

Dochody bieżące to kwota 34 974 571 zł.

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

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 19 850 484 zł stanowią je wpływy ze sprzedaży majątku gminy, dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 1 165 000 zł, oraz już wiadomych



do uzyskania dotacji rozwojowych ze środków UE oraz środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 18 683 484 zł na zadania:

- 328 000 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś. VIII Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, działania 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego pod nazwą „Rozbudowa z przebudową oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w ramach utworzenia Centrum Integracji społecznej w Juszkowym Grodzie”;
- 139 000 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś. VIII Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, działania 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego pod nazwą „Rewitalizacja Gminy Michałowo – Grzybowy Zakątek”.
- 456 975 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego, Osi Priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna, Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii pod nazwą „Energia słoneczna w Gminie Michałowo”;
- 6 826 000 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach działania 6.3 Ochrona zasobów bio i georóżnorodności oraz krajobrazu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego 2014 – 2020 typ projektu 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”;
- 222 890 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej VIII: Infrastruktura dla usług użyteczności publicznej, DZIAŁANIE 8.6. Inwestycje na rzecz rozwoju lokalnego pod nazwą „O-świetlane Michałowo”;
- 4 950 000 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja2/2021/4507/PolskiŁad pod nazwą „Hala sportowa w Michałowie”;
- 370 000 zł na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z połączeniem z systemem wodociągowym i wykonaniem oczyszczalni ścieków dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Michałowo";

- 5 390 619 zł na zadanie inwestycyjne dofinansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na realizację projektu pn: “Przedsiębiorcze Michałowo” w ramach którego powstanie w Michałowie tzw. “inkubator przedsiębiorczości” – budynek usługowy dostosowany do potrzeb lokalnych przedsiębiorców oraz innych podmiotów chcących realizować swoje pomysły biznesowe na terenie gminy Michałowo. Budynek powstanie w Michałowie, przy ul. Sewereyna Michałowskiego.

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

Założono wydatki budżetowe w wysokości **58 332 485** zł, w tym: wydatki bieżące – 34 614 617 zł oraz wydatki majątkowe – 23 717 868 zł.

W roku 2023 zaplanowano spadek wydatków bieżących w wysokościach porównywalnych do przewidywanego wykonania w roku 2022, natomiast w latach 2024 – 2031 przyjęto wzrost wydatków. W zakresie wydatków majątkowych założono wydatki w wysokości 23 717 868 zł w roku 2023, a w latach 2024 – 2031 zaplanowano tendencję spadkową. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano nieznaczną 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 wolnymi środkami, a obsługa zadłużenia (zapłata odsetek) z dochodów własnych.

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

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

- 2 888 419 zł środki z dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych wprowadzone do budżetu 2022 r. ale nie wydatkowane;

- 232 271 zł „Wsparcie rodzin poprzez rozszerzenie oferty 3 świetlic wiejskich Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie (Hieronimowo, Sokole, Nowa Wola)” oraz „Wsparcie rodzin poprzez rozszerzenie oferty 4 świetlic wiejskich Gminnego Ośrodka Kultury w Michałowie (Bondary, Juszkowy Gród, Jałówka, Szymki)”;
- 893 410 zł środki pochodzące z emisją obligacji w latach ubiegłych (2021 r.).

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

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

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

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

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

1. Kategoria „Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w części wydatki majątkowe składające się z następujących przedsięwzięć:
  - b) „Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie zbiornika Siemianówka” – wartość zadania 9 533 184 zł, lata realizacji 2020 – 2024. Na rok 2023 przewidziano w budżecie środki własne w wysokości 1 707 184 zł, w budżecie ujęto również dofinansowanie w wysokości 6 826 000 zł.