

UCHWAŁA NR XLVI/491/23
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE

z dnia 23 listopada 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023 – 2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414 oraz z 2023 r. poz. 412 i poz. 658 z późn. zm.) Rada Miejska w Michałowie uchwała co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXIX/415/22 Gminy Michałowo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań realizowanych w latach 2023 – 2031, otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 do uchwały nr XXXIX/415/22 Gminy Michałowo z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023-2031 określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 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 Ancipiuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Plan 3 kw. 2022	Wykonanie 2022	2023	2024
I. Dochody ogółem^x		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	51 187 352,71	61 596 446,00	43 700 000,00
1.1	Dochody bieżące ^x , 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	45 973 248,10	40 516 521,00	37 700 000,00
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	6 737 080,57	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	307 408,85	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	11 126 895,00	9 900 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	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	12 762 407,69	7 437 496,00	5 000 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ³⁾ , 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	17 401 375,99	17 816 276,00	18 200 000,00
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	11 047 034,07	11 000 000,00	11 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , 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	5 214 104,61	21 079 925,00	6 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	429 651,04	323 498,02	124 479,00	67 931,00	586 990,69	1 749 451,97	1 181 000,00	1 020 876,80	757 637,00	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	4 192 708,32	20 320 288,00	4 000 000,00
2. Wydatki ogółem^x		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	59 152 348,35	66 173 710,00	42 053 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , 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	44 972 673,66	41 504 938,00	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	13 545 343,90	15 054 103,00	14 500 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , 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 ^x	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 ^x , w tym:	210 675,03	173 266,56	135 775,53	114 541,61	118 094,36	77 467,25	444 500,00	493 094,54	671 500,00	650 000,00
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) ^x	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 ^x	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , 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	14 179 674,69	24 668 772,00	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	11 179 674,69	23 318 242,00	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	1 661 252,68	1 030 232,00	1 500 000,00
3. Wynik budżetu^x		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	-7 964 995,64	-4 577 264,00	1 647 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁴⁾	1 301 000,00	1 233 000,00	0,00	634 960,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00
4. Przychody budżetu^x		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	9 545 933,61	5 083 934,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 493 330,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x5)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 741,00	1 286 741,00	42 637,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 741,00	0,00	42 637,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , 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	8 259 192,61	1 041 297,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	1 034 194,69	0,00	92 481,87	0,00	8 105 672,00	7 964 995,64	1 041 297,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , 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 ^x	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 ^{x6)} , 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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		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	1 647 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , 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	1 647 000,00
5.1.1	łącznie 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

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.

⁴⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁵⁾ 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.

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

	zobowiązań ^x , z tego:											
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		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	11 747 000,00	10 100 000,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	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	1 000 574,44	-988 417,00	2 700 000,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	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	10 546 508,05	95 517,00	2 700 000,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań												
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) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,56%	7,02%	
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,07	
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) ^x	x	x	x	x	x	x	0,06%	5,42%	0,57%	9,33%	
		17,59%	22,53%	20,87%	10,81%	10,13%	13,88%	3,69%	8,49%	2,86%	12,39%	
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) ^x	x	x	x	x	x	x	x	x	14,21%	12,11%	
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) ^x	x	x	x	x	x	x	x	x	14,90%	12,80%	
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 ^x	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 ^x	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	0,35	0,29	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
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 ^x	525 699,71	39 533,00	142 155,91	1 657 395,30	740 743,48	852 484,54	203 944,00	202 973,80	536 843,00	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 ^x , w tym:	525 699,71	39 533,00	142 155,91	1 296 937,98	720 919,48	852 484,54	203 944,00	202 973,80	536 843,00	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	202 973,80	536 843,00	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	942 708,32	18 849 782,00	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	942 708,32	18 849 782,00	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	942 708,32	18 849 782,00	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 ^x	0,00	52 533,00	145 165,27	241 336,15	558 158,49	462 739,47	729 549,00	508 519,97	1 040 931,00	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 ^x , w tym:	0,00	52 533,00	145 165,27	241 336,15	558 158,49	462 739,47	729 549,00	508 519,97	1 040 931,00	0,00	
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	505 556,35	829 182,00	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	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	8 129 610,78	19 899 185,00	5 039 820,00	
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	8 129 610,78	19 899 185,00	5 039 820,00	
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	4 742 521,20	15 077 426,00	5 039 820,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
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	11 861 575,00	0,00	
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	11 861 575,00	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	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	

⁷⁾ 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 ^x										
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 ^x	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
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , 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 ^x	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 ^x , 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. ^x , 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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	-68 000,00	500,00	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 ^x	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 ⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ 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 ⁹⁾	2027	2028	2029	2030	2031
I. Dochody ogółem^X		40 000 000,00	40 100 000,00	40 400 000,00	40 550 000,00	39 950 000,00	39 800 000,00	40 200 000,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	38 000 000,00	38 600 000,00	39 150 000,00	39 550 000,00	38 950 000,00	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	4 400 000,00	4 500 000,00	4 650 000,00	4 700 000,00	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	9 400 000,00	9 600 000,00	9 800 000,00	9 900 000,00	9 820 000,00	9 200 000,00	9 400 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3}	6 095 154,00	6 150 000,00	6 000 000,00	5 900 000,00	2 550 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	17 854 846,00	17 950 000,00	17 950 000,00	18 500 000,00	21 230 000,00	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 ^X , 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 ^X	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
2. Wydatki ogółem^X		39 200 000,00	39 300 000,00	39 600 000,00	39 750 000,00	37 650 000,00	37 500 000,00	37 900 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	35 100 000,00	35 150 000,00	35 200 000,00	35 600 000,00	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	15 000 000,00	14 850 000,00	14 900 000,00	14 950 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , 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 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	660 000,00	670 000,00	680 000,00	660 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00
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) ^X	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 ^X	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 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	4 100 000,00	4 150 000,00	4 400 000,00	4 150 000,00	2 350 000,00	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	4 150 000,00	4 400 000,00	4 150 000,00	2 350 000,00	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
3. Wynik budżetu^X		800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	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 ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
4. Przychody budżetu^X		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	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 ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^X		800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	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 ^X , 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 ^X	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 ^X	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 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^X, w tym:		9 300 000,00	8 500 000,00	7 700 000,00	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 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	2 900 000,00	3 450 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 650 000,00	3 450 000,00	3 800 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	2 900 000,00	3 450 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 650 000,00	3 450 000,00	3 800 000,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań								
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) ^X	4,58%	4,53%	4,46%	4,34%	7,55%	7,50%	7,16%
8.1_vROD_2023		0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ 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) ^x	11,16%	12,70%	13,97%	13,70%	11,26%	10,69%	11,29%
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) ^x	10,66%	6,77%	7,08%	7,94%	8,78%	10,38%	11,83%
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) ^x	11,35%	7,53%	7,84%	8,71%	9,55%	10,38%	11,83%
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 ^x	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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
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 ^x	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 ^x , 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 ^x	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 ^x , 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
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
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 ^x	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 ^x	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 ^x , 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 ^x	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 ^x , 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. ^x , 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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 ^x	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 ⁹	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 2027
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 861 575,00	11 861 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 861 575,00	11 861 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				11 861 575,00	11 861 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 861 575,00	11 861 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2020	2024	11 861 575,00	11 861 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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
1.3.1	- wydatki bieżące				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

OBJAŚNIENIA

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 39 412,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 757 798,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 718 386,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 039 412,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 689 114,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 350 298,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 577 264,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 557 034,00	+39 412,00	61 596 446,00
Dochody bieżące	38 758 723,00	+1 757 798,00	40 516 521,00
Subwencja ogólna	10 854 449,00	+272 446,00	11 126 895,00
Dotacje bieżące	6 308 771,00	+1 128 725,00	7 437 496,00
Pozostałe	17 459 649,00	+356 627,00	17 816 276,00
Dochody majątkowe	22 798 311,00	-1 718 386,00	21 079 925,00
Sprzedaż majątku	1 407 637,00	-650 000,00	757 637,00
Wydatki ogółem	62 134 298,00	+4 039 412,00	66 173 710,00
Wydatki bieżące	38 815 824,00	+2 689 114,00	41 504 938,00
Wynagrodzenia i pochodne	14 480 115,00	+573 988,00	15 054 103,00
Pozostałe wydatki bieżące	23 664 209,00	+2 115 126,00	25 779 335,00
Wydatki majątkowe	23 318 474,00	+1 350 298,00	24 668 772,00
Wynik budżetu	-577 264,00	-4 000 000,00	-4 577 264,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	36 900 000,00	+800 000,00	37 700 000,00
2025	37 200 000,00	+800 000,00	38 000 000,00
2026	37 800 000,00	+800 000,00	38 600 000,00
2027	38 350 000,00	+800 000,00	39 150 000,00
2028	38 750 000,00	+800 000,00	39 550 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	550 000,00	+100 000,00	650 000,00
2025	560 000,00	+100 000,00	660 000,00
2026	570 000,00	+100 000,00	670 000,00
2027	580 000,00	+100 000,00	680 000,00
2028	560 000,00	+100 000,00	660 000,00
2029	350 000,00	+100 000,00	450 000,00
2030	300 000,00	+100 000,00	400 000,00
2031	200 000,00	+100 000,00	300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo:

1. Przychody zwiększono o 4 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 4 000 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 083 934,00	+4 000 000,00	5 083 934,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Michałowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Michałowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	506 670,00	0,00	506 670,00
2024	847 000,00	800 000,00	1 647 000,00
2025	0,00	800 000,00	800 000,00
2026	0,00	800 000,00	800 000,00
2027	0,00	800 000,00	800 000,00
2028	0,00	800 000,00	800 000,00
2029	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2030	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2031	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2023-2028. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 7. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2023	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2024	4 000 000,00	-	800 000,00	3 200 000,00
2025	3 200 000,00	-	800 000,00	2 400 000,00
2026	2 400 000,00	-	800 000,00	1 600 000,00
2027	1 600 000,00	-	800 000,00	800 000,00
2028	800 000,00	-	800 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,56%	14,21%	TAK	14,90%	TAK
2024	7,02%	12,11%	TAK	12,80%	TAK
2025	4,58%	10,66%	TAK	11,35%	TAK
2026	4,53%	6,77%	TAK	7,53%	TAK
2027	4,46%	7,08%	TAK	7,84%	TAK
2028	4,34%	7,94%	TAK	8,71%	TAK
2029	7,55%	8,78%	TAK	9,55%	TAK
2030	7,50%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2031	7,16%	11,83%	TAK	11,83%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Michałowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zachowanie cennych zasobów przyrodniczych na terenie Zbiornika Siemianówka w Michałowie.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 686 364,00	+4 175 211,00	11 861 575,00
2024	5 072 820,00	-5 072 820,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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