

UCHWAŁA NR LIII/360/2022
Rady Gminy Michałów z dnia 30 grudnia 2022

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2023-2026.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r. poz.559ze zmian.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6, art. 232 ust.2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U.z 2022, poz.1634 z późniejszymi zmianami) uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałów na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały .

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2
- 4) 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany 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 pkt1 ustawy o zasadach realizacji programów

§ 5

Traci moc uchwała nr XXXVIII/275/2021 z dnia 29 grudnia 2021 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2022-2025.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały NR LIII/360/2022
z dnia 30 grudnia 2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		
			z tego:						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
Up	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
2023	24 508 000,00	17 803 000,00	1 932 521,00	78 355,00	9 467 988,00	2 363 048,00	3 961 088,00	1 072 460,00	6 705 000,00	5 000,00	6 700 000,00
2024	21 205 000,00	21 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	8 950 000,00	4 000 000,00	6 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2025	22 205 000,00	22 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	8 950 000,00	4 000 000,00	7 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2026	22 205 000,00	22 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	8 950 000,00	4 000 000,00	7 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kwie 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 zasobami wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

		z tego:																		
Lp	Wyszczególnienie	2	Wydatków bieżących					Wydatków majątkowych												
			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							
		w tym:																		
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		wydatki na obsługę długu		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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Wydatków majątkowych		w tym:	
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne																
2023		32 123 000,00	9 224 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 207 000,00	14 042 000,00	165 000,00			
2024		21 205 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 000,00	2 205 000,00	0,00			
2025		22 205 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	0,00			
2026		22 205 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp													
2023	-7 615 000,00	0,00	7 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 615 000,00	0,00	7 615 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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:			z tego:			z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	5	w tym:			w tym:			
					Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu wypłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp				5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zbilansowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu ^x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113 000,00	7 502 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00		

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	-0,73%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2024	0,00%	12,79%	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2025	0,00%	14,84%	2,52%	2,52%	TAK	TAK
2026	0,00%	14,84%	12,37%	12,37%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2023	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	
2025	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	

Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków wspólnotowego 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
	Wydania majątkowe		Wydania majątkowe	majątkowe		bieżące				
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2				
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
2023	3 050 000,00	3 050 000,00	3 000 000,00	12 425 000,00	0,00	12 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające usławowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x		
						w tym:					
						spłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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. 245 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu restrykcji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wydużeniu 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2
 Przedsięwzięcia WPF
 do Uchwały LIII/360/2022
 z dnia 30 grudnia 2022

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 465 000,00	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	14 445 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 465 000,00	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	14 445 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.1.2.1	Budowa i modernizacja systemu wodokanalizacyjnego w gminie Michałów - etap III - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2023	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				20 465 000,00	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	11 395 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 465 000,00	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	11 395 000,00
1.3.2.1	Przebudowa mostu na rzece Mierzawa w miejscowości Wrocierz - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2024	730 000,00	720 000,00	10 000,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji odcinek w Michałowie - gospodarka ściekami	Urząd Gminy	2022	2024	200 000,00	90 000,00	10 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Michałów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2026	4 000 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 950 000,00
1.3.2.4	Cyfrowy urząd blisko mieszkańca - usługi dla mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	2 645 000,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	2 635 000,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Michałów - Jelcza Wielka - zaopatrzenie w kanalizację	Urząd Gminy	2021	2023	3 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.6	Szlak turystyczny Nida - ścieżka rowerowa, szlak kajakowy , konny	Urząd Gminy	2022	2024	1 100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.7	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Michałów - poprawa jakości zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Michałów	2022	2023	490 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.8	Budowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego we Wrocierzu - poprawa jakości życia mieszkańców Wrocierza i gminy	Urząd Gminy Michałów	2023	2024	7 800 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.9	Odnawialne źródła energii - odnawialne źródła energii	Urząd Gminy Michałów	2023	2024	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2023-2026

Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i powinna przyczynić się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę następujących wielkości budżetu Gminy Michałów:

- dochody bieżące i wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu
- dochody majątkowe i wydatki majątkowe budżetu,
- wynik budżetu gminy,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia
- kwotę długu, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W 2023 roku **dochody** budżetowe przewiduje się na **24 508 000** złotych, z czego 17 803 000 złotych to dochody bieżące, a 6 705 000 złotych to dochody majątkowe.

Na dochody bieżące składają się :

- subwencja ogólna w wysokości 9 467 988 złotych,
- dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 2 363 048 złotych,
- dochody własne w wysokości 5 971 964 złotych, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1 932 521 złotych i od osób prawnych 78 355, które zaplanowano w oparciu o kalkulację Ministerstwa Finansów.

Na **dochody majątkowe** składają się:

- 3 700 000 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na cyfryzację Gminy i kanalizację
- 3 000 000 dotacja na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych na kanalizację
- 5 000 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

Projektowana subwencja ogólna z budżetu państwa wynosi 9 467 988 złotych na którą składa się :

Część wyrównawcza - 4 568 755 złotych, z czego 3 421 918 zł to kwota podstawowa , 1 146 837 to kwota uzupełniająca.

Część oświatowa w wysokości 4 750 436 złotych pokryje koszty oświaty w gminie w 62 procentach.

Część równoważąca - 148 797 złotych.

Planowane dochody uzyskane z dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 rok wynoszą: na zadania własne 304 767 zł, na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej 2 068 281, razem 2 363 048 zł

Dochody własne w wysokości 5 971 964 zł stanowią:

- dochody od osób fizycznych i prawnych 4174 279 zł
- Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym - 121 315 zł.
- Wpływy z usług za sprzedaż wody i ścieków 430 800 zł
- Wpływy za odpady komunalne 925 000 zł
- Inne dochody - 320 570 zł

Na 2023 rok zaplanowano **wydatki** w wysokości **32 123 000 zł** z czego wydatki bieżące w wysokości 17 916 000 zł, a na majątkowe 14 207 000 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na wynagrodzenia i od nich pochodne w wysokości 9 224 431 złotych, oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych. W prognozie na następne lata nie przewiduje się większych zmian w tych wydatkach.

W wydatkach nie zaplanowano kwot na obsługę długu, gdyż nie planuje się zaciągać kredytu.

Poręczeń i gwarancji gmina nie udzielała i nie planuje udzielać na 2023 rok.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 14 207 000 zł z czego 3 700 000 to wydatki, które pokryją środki Funduszu Rządowego Polski Ład, a 3 000 000 zł to środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych.

Inwestycje roczne zaplanowano na kwotę 1 617 000 zł i są to zadania:

1. Przebudowa drogi Węchadłów Żabiniec - chodnik
2. Modernizacja drogi Karolów
3. Modernizacja drogi dojazdowej Tur Górny – Wrocieryż - kamień
4. Przebudowa drogi Góry Nowa Wieś
5. Przebudowa drogi Tur Dolny - Busina
6. Przebudowa drogi Sędowice
7. Przebudowa drogi Węchadłów - POM
8. Przebudowa drogi Zagajów - kamień
9. Modernizacja drogi Sędowice pomnik
10. Modernizacja drogi Tomaszów
11. Modernizacja drogi Wrocieryż
12. Modernizacja drogi Zagajówek
13. Modernizacja oświetlenia ulicznego Michałów
14. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego

Wieloletnie wydatki inwestycyjne na rok 2023 zaplanowano w kwocie 12 425 000 i są to następujące przedsięwzięcia inwestycyjne:

1. Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Michałów
2. Budowa sieci kanalizacji w Michałowie
3. Budowa i modernizacja systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Michałów – Jelcza Wielka
4. Budowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Michałów Etap III
5. Budowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego we Wrocieryżu
6. Przebudowa mostu na rzece Mierzawa w miejscowości Wrocieryż
7. Szlak turystyczny Nida
8. Cyfrowy Urząd blisko mieszkańca
9. Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Michałów
10. Odnawialne źródła energii

Przedsięwzięcia te są przedstawione w załączniku nr 2 .

Wyliczone wskaźniki w Wieloletniej Prognozie Finansowej spełniają warunki art 243 nowej ustawy, nie mniej jednak należy utrzymywać dyscyplinę w gospodarowaniu środkami finansowymi celem terminowej realizacji budżetu.