

**UCHWAŁA NR XXX/ /2021
RADY GMINY MICHAŁOWICE
z dnia 29 grudnia 2020r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowice na lata 2021-2029.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm), Rada Gminy Michałowice, uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowice na lata 2021-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Michałowice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowice, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta Gminy Michałowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 4.200.000,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Michałowice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Michałowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałowice.

§ 6

Traci moc Uchwała XXX/.../2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowice na lata 2020-2029 wraz z jej zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXX//2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	69 913 041,35	61 739 109,07	20 277 575,00	70 000,00	10 678 208,00	18 536 271,20	12 177 054,87	4 100 000,00	8 173 932,28	0,00	8 163 732,28
2022	65 224 249,00	63 838 239,00	20 967 013,00	72 380,00	11 041 267,00	19 166 504,00	12 591 075,00	4 239 400,00	1 386 010,00	0,00	1 375 810,00
2023	65 763 585,00	65 753 385,00	21 596 023,00	74 551,00	11 372 505,00	19 741 499,00	12 968 807,00	4 366 582,00	10 200,00	0,00	0,00
2024	67 736 187,00	67 725 987,00	22 243 904,00	76 788,00	11 713 680,00	20 333 744,00	13 357 871,00	4 497 579,00	10 200,00	0,00	0,00
2025	69 767 966,00	69 757 766,00	22 911 221,00	79 092,00	12 065 090,00	20 943 756,00	13 758 607,00	4 632 506,00	10 200,00	0,00	0,00
2026	71 930 457,00	71 920 257,00	23 621 469,00	81 544,00	12 439 108,00	21 593 012,00	14 185 124,00	4 776 114,00	10 200,00	0,00	0,00
2027	74 149 785,00	74 149 785,00	24 353 735,00	84 072,00	12 824 720,00	22 262 395,00	14 624 863,00	4 924 174,00	0,00	0,00	0,00
2028	76 374 279,00	76 374 279,00	25 084 347,00	86 594,00	13 209 462,00	22 930 267,00	15 063 609,00	5 071 899,00	0,00	0,00	0,00
2029	78 512 759,00	78 512 759,00	25 786 709,00	89 019,00	13 579 327,00	23 572 314,00	15 485 390,00	5 213 912,00	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⁾ 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, 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	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
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	75 205 821,04	56 925 862,26	17 915 260,83	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 279 958,78	18 279 958,78	1 558 360,10
2022	65 624 254,44	57 892 432,00	18 309 397,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	7 731 822,44	7 731 822,44	0,00
2023	62 963 589,80	59 510 899,00	18 748 823,00	0,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	3 452 690,80	3 452 690,80	0,00
2024	64 502 859,00	60 954 797,00	19 217 544,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	3 548 062,00	3 548 062,00	0,00
2025	67 467 966,00	62 430 667,00	19 697 983,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	5 037 299,00	5 037 299,00	0,00
2026	69 430 457,00	63 924 434,00	20 190 433,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 506 023,00	5 506 023,00	0,00
2027	72 249 785,00	65 317 045,00	20 695 194,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 932 740,00	6 932 740,00	0,00
2028	74 474 279,00	67 059 471,00	21 212 574,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 414 808,00	7 414 808,00	0,00
2029	76 612 759,00	68 702 707,00	21 742 888,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 910 052,00	7 910 052,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-5 292 779,69	0,00	8 256 017,85	6 200 000,00	3 236 761,84	2 056 017,85	2 056 017,85	0,00	0,00
2022	-400 005,44	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	400 005,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 799 995,20	2 799 995,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 233 328,00	3 233 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 963 238,16	2 963 238,16	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 994,56	2 099 994,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 799 995,20	2 799 995,20	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 233 328,00	3 233 328,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 133 317,76	0,00	4 813 246,81	6 869 264,66
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 533 323,20	0,00	5 945 807,00	5 945 807,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 733 328,00	0,00	6 242 486,00	6 242 486,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	6 771 190,00	6 771 190,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	7 327 099,00	7 327 099,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	7 995 823,00	7 995 823,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	8 832 740,00	8 832 740,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	9 314 808,00	9 314 808,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 810 052,00	9 810 052,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,78%	12,88%	12,88%	13,21%	13,75%	TAK	TAK
2022	5,64%	14,29%	14,29%	12,18%	12,72%	TAK	TAK
2023	6,86%	14,35%	14,35%	11,77%	12,30%	TAK	TAK
2024	7,50%	14,96%	14,96%	13,84%	13,84%	TAK	TAK
2025	5,29%	15,58%	x	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2026	5,40%	16,32%	x	13,61%	13,84%	TAK	TAK
2027	3,70%	17,06%	x	13,79%	14,02%	TAK	TAK
2028	3,80%	17,67%	x	15,06%	15,06%	TAK	TAK
2029	3,64%	18,04%	x	15,75%	15,75%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	506 264,20	506 264,20	503 558,20	8 013 732,28	8 013 732,28	5 863 228,32	858 877,92	858 877,92	765 552,97
2022	157 334,40	157 334,40	157 334,40	1 375 810,00	1 375 810,00	1 375 810,00	222 914,60	174 816,00	174 816,00
2023	39 332,70	39 332,70	39 332,70	0,00	0,00	0,00	43 703,00	43 703,00	39 332,70
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	11 261 616,83	11 261 616,83	5 893 290,81	24 355 591,42	7 254 303,13	17 101 288,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 175 864,16	2 175 864,16	1 375 810,00	12 641 670,04	4 920 805,88	7 720 864,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	57 369,28	57 369,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 666,28	12 666,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 666,28	11 666,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	2 963 238,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 999 994,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 399 995,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 933 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	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. 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.

* 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, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXX//2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 320 372,35	24 355 591,42	12 641 670,04	57 369,28	12 666,28	11 666,28
1.a	- wydatki bieżące				23 025 910,73	7 254 303,13	4 920 805,88	57 369,28	12 666,28	11 666,28
1.b	- wydatki majątkowe				31 294 461,62	17 101 288,29	7 720 864,16	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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				19 234 094,29	12 120 494,75	2 398 778,76	43 703,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 623 979,88	858 877,92	222 914,60	43 703,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowe Perspektywy II - Aktywna integracja	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	779 230,78	439 525,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Michałowice 5.2.2. Gospodarka odpadami – ZIT RPO WM - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Michałowice, dzięki możliwości bezpłatnego oddania odpadów w PSZOK oraz zwiększenie świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Michałowice i promocja recyklingu	Urząd Gminy Michałowice	2018	2021	5 904,00	5 662,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Program II likwidacji źródeł niskiej emisji - Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Michałowice II 4.4.1 Obniżenie poziomu niskiej emisji – ZIT RPO WM - poprawa jakości powietrza atmosferycznego w Gminie Michałowice poprzez ograniczenie niskiej emisji na skutek wymiany źródeł ciepła na ekologiczne rozwiązania ciepłne	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	40 304,50	17 912,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Budowa trasy rowerowej Książniczki-Kończyce-Raiborowice 4.5.1 Niskoemisyjny Transport Miejski – ZIT RPO WM - stworzenie warunków do zrównoważonego rozwoju w regionie uwzględniającego aspekty nowoczesnego sektora energetycznego oraz sektora transportu miejskiego, zapewniającego bezpieczeństwo energetyczne mieszkańców regionu oraz poprawę jakości ich życia, z poszanowaniem zasad ochrony środowiska	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	5 412,00	5 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Program ERASMUS+ - Wymiana dobrych praktyk	Szkoła Podstawowa w Raciborowicach	2019	2021	123 788,00	80 995,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Budowa parkingu P+R ROBOTY BUDOWLANE - Zapewnienie miejsc parkingowych dla mieszkańców	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	2 706,00	2 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	EKO TEAM, współfinansowany ze środków instrumentu finansowego ELENA w ramach Programu Horyzont 2020 - Ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy Michałowice	2020	2023	524 447,00	212 574,71	174 816,00	43 703,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Program ERASMUS+ - Wymiana dobrych praktyk	Szkoła Podstawowa w Więclawicach	2020	2022	142 187,60	94 089,00	48 098,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 610 114,41	11 261 616,83	2 175 864,16	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	37 063 363,30
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	12 241 210,85
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	24 822 152,45
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	14 562 976,51
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 495,52
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	439 525,72
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	5 662,92
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	17 912,46
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	5 412,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	80 995,11
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	431 093,71
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	142 187,60
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	13 437 480,99

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.1	Budowa trasy rowerowej Książniczki-Kończyce-Raiborowice 4.5.1 Niskoemisyjny Transport Miejski – ZIT RPO WM - stworzenie warunków do zrównoważonego rozwoju w regionie uwzględniającego aspekty nowoczesnego sektora energetycznego oraz sektora transportu miejskiego, zapewniającego bezpieczeństwo energetyczne mieszkańców regionu oraz poprawę jakości ich życia, z poszanowaniem zasad ochrony środowiska	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	6 684 750,00	5 378 774,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Michałowice 5.2.2. Gospodarka odpadami – ZIT RPO WM - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Michałowice, dzięki możliwości bezpłatnego oddania odpadów w PSZOK oraz zwiększenie świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Michałowice i promocja recyklingu	Urząd Gminy Michałowice	2018	2021	1 990 140,00	1 413 984,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	OZE 4.1.1 Odnawialne Źródła Energii dla Gmin Województwa Małopolskiego w ramach RPO Województwa Małopolskiego w latach 2014-2020 - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń CO2 poprzez racjonalne wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Michałowice	2018	2025	2 651 717,87	1 055 565,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Program II likwidacji źródeł niskiej emisji - Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Michałowice II 4.4.1 Obniżenie poziomu niskiej emisji – ZIT RPO WM - poprawa jakości powietrza atmosferycznego w Gminie Michałowice poprzez ograniczenie niskiej emisji na skutek wymiany źródeł ciepła na ekologiczne rozwiązania ciepłne	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	1 184 900,00	490 550,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa parkingu P+R ROBOTY BUDOWLANE - Zapewnienie miejsc parkingowych dla mieszkańców	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	2 199 460,18	2 199 460,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Michałowice poprzez budowę zbiornika wyrównawczego wody pitnej w Kozierowie wraz z budową sieci wodociągowej w miejscowości Michałowice i Kozierów oraz sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Masłomiąca. - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2021	2022	2 899 146,36	723 282,20	2 175 864,16	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				35 086 278,06	12 235 096,67	10 242 891,28	13 666,28	12 666,28	11 666,28
1.3.1	- wydatki bieżące				21 401 930,85	6 395 425,21	4 697 891,28	13 666,28	12 666,28	11 666,28
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Michałowice - utrzymanie prawidłowego funkcjonowania obrotu pieniężnego gminy	Urząd Gminy Michałowice	2016	2021	78 000,00	15 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Oplata śmieciowa-Gospodarka odpadami komunalnymi - zapewnienie czystości i porządku na terenie Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2019	2022	14 870 759,57	4 563 518,00	4 684 225,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa z miastem Kraków na świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego - Zabezpieczenie transportu zbiorowego na terenie Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2011	2021	3 613 100,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci do szkół - Wykonanie obowiązku wynikającego z Ustawy o systemie oświaty- zapewnienie bezpieczeństwa dzieci w drodze do i ze szkoły	Centrum Obsługi Edukacji	2019	2021	1 343 100,00	371 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg - Utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	1 250 835,00	406 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Plan zagospodarowania przestrzennego - Plan zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	132 700,00	42 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 378 774,11
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 984,63
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 565,61
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	490 550,10
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 460,18
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	2 899 146,36
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	22 500 386,79
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	11 115 715,33
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	9 247 743,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	371 900,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	406 080,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	42 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.8	OZE 4.1.1 Odnawialne Źródła Energii dla Gmin Województwa Małopolskiego w ramach RPO Województwa Małopolskiego w latach 2014-2020 - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń CO2 poprzez racjonalne wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Michałowice	2019	2025	108 130,95	15 321,88	13 666,28	13 666,28	12 666,28	11 666,28
1.3.1.11	OZE nadzór inwestorski nad dokumentacją techniczną dot. zakresu Gminy Michałowice - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń CO2 poprzez racjonalne wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	5 305,33	5 305,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 684 347,21	5 839 671,46	5 545 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - Ochrona zasobów wodnych	Urząd Gminy Michałowice	2019	2022	450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Przedszkola Publicznego w Michałowicach - Zwiększenie dostępności do placówek wychowania przedszkolnego poprzez budowę nowego integracyjnego przedszkola publicznego	Urząd Gminy Michałowice	2019	2022	9 203 000,00	3 043 393,38	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	„Budowa drogi powiatowej wraz z budową ronda na drodze powiatowej z przebudową przyległego układu drogowego, ronda północnego z przebudową przyległego układu drogowego w m. Batowice i Dziekanowice i dzielnicy Nowa Huta, na terenie Powiatu Krakowskiego i Miasta Kraków” - Poprawa Bezpieczeństwa	Urząd Gminy Michałowice	2019	2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Michałowice 5.2.2. Gospodarka odpadami – ZIT RPO WM - Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Michałowice 5.2.2. Gospodarka odpadami – ZIT RPO WM	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakupy nieruchomości - Nabywanie nieruchomości na potrzeby Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2020	2022	1 920 000,00	810 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa - "Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Raciborowice - poprawa sprawności fizycznej uczniów Szkoły podstawowej w Raciborowicach i lokalnej społeczności	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	25 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej 600464K - ul. Warszawka w miejscowości Michałowice w km 0+800-1+650 - poprawa bezpieczeństwa, dostosowanie parametrów drogi do wymogów Rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	39 000,84	22 600,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa: Przebudowa drogi powiatowej nr 2152K ul. Jana Pawła II w miejscowości Michałowice - poprawa bezpieczeństwa, dostosowanie parametrów drogi do wymogów Rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie, zapewnienie możliwości odbioru ścieków z poseji zlokalizowanych wzdłuż przedmiotowej ulicy.	Urząd Gminy Michałowice	2021	2022	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dokumentacja projektowa: Przebudowa drogi gminnej Nr 600499K w miejscowościach Więclawice Stare i Dworskie - Poprawa bezpieczeństwa, dostosowanie parametrów drogi do wymogów Rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie.	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	16 605,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej 600501K - ul. Zgody w miejscowościach Więclawice Stare i Zdzięslawice w km 0+000-0+760 - poprawa bezpieczeństwa, dostosowanie parametrów drogi do wymogów Rozporządzenia Ministra infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	67 650,00	47 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	66 987,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	5 305,33
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	11 384 671,46
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	7 793 393,38
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	22 600,84
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	47 650,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Nad Strugą w m. Michałowice - Rozwój infrastruktury komunalnej Gminy Michałowice ochrona środowiska poprzez likwidacja szamb, nielegalnych zrzutów ścieków, poprawa warunków życia mieszkańców, możliwość w przyszłości rozbudowy sieci kanalizacji o kolejne tereny	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	41 000,00	27 935,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa parkingu P+R ROBOTY BUDOWLANE - Inspektor nadzoru - Zapewnienie miejsc parkingowych dla mieszkańców	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	23 985,00	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadaszania boiska piłkarskiego hala pneumatyczna prz Szkole Podstawowej w Michałowicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	12 300,00	7 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Michałowice poprzez budowę zbiornikaj w Kozierowie, budowa sieci wodociągowej Michałowice i Kozierów, kanalizacja Masłomiąca - nadzór PROW - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2021	2022	60 000,00	15 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej na odcinku od ul. Nad Strugą do dz. Nr 653 oraz budowa sieci wodociągowej w m. Michałowice - Rozwój infrastruktury komunalnej Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przystanków komunikacyjnych na terenie Gminy Michałowice - rozwój infrastruktury komunikacyjnej, poprawa warunków życia mieszkańców, możliwość uruchamiania nowych linii komunikacyjnych	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Dokumentacja projektowa dla zadania pn.: "Przebudowa drogi powiatowej nr 2155K polegająca na budowie chodnika wraz z odwodnieniem i poszerzeniem jezdni w miejscowościach Michałowice i Młodziejowice" - poprawa bezpieczeństwa - chodnik, przejścia dla pieszych, dostosowanie parametrów drogi do wymogów Rozporządzenia Ministra	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	158 316,37	158 316,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przygotowanie strategii rozwoju Gminy Michałowice - rozwój Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	19 680,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej Nr 2155K w miejscowosci Młodziejowice - Poprawa bezpieczeństwa, dostosowanie parametrów drogi do wymogów Rozporządzenia Ministra infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne i ich usytuowanie.	Urząd Gminy Michałowice	2020	2021	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	27 935,87
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	23 985,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	7 995,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	158 316,37
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	57 810,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXX//2020
Gminy Michałowice z dnia 29 grudnia 2020 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Michałowice na lata 2021-2029.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowice jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Michałowice za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Michałowice na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Michałowice została przygotowana na lata 2021-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu

niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Michałowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Michałowice, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,
Wskaźnik	2028	2029					
PKB	3,00%	2,80%					
Inflacja	2,50%	2,50%					
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%					

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Michałowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Michałowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o

odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,
subwencja ogólna	0,00%	100,
dotacje bieżące	0,00%	100,
pozostałe, w tym:	0,00%	100,
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Michałowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 4 100 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Michałowice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,
inne	100,00%	0,00%	0,

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowice na lata 2021-2029. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Michałowice

	2021	2022	2023	2024

Dochody	69 913 041,35	65 224 249,00	65 763 585,00	67 736 18
Wydatki	75 205 821,04	65 624 254,44	62 963 589,80	64 502 85
Wynik budżetu	-5 292 779,69	-400 005,44	2 799 995,20	3 233 32
	2025	2026	2027	2028
Dochody	69 767 966,00	71 930 457,00	74 149 785,00	76 374 27
Wydatki	67 467 966,00	69 430 457,00	72 249 785,00	74 474 27
Wynik budżetu	2 300 000,00	2 500 000,00	1 900 000,00	1 900 00
	2029			
Dochody	78 512 759,00			
Wydatki	76 612 759,00			
Wynik budżetu	1 900 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 12 896 555,92 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Michałowice

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	2 963 238,16	1 999 994,56	2 399 995,20	1 933 32
Kredyt planowany	0,00	100 000,00	400 000,00	1 300 00
Roczna rata kapitałowa	2 963 238,16	2 099 994,56	2 799 995,20	3 233 32
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 000 000,00	1 100 000,00	500 000,00	500 00
Kredyt planowany	1 300 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 00
Roczna rata kapitałowa	2 300 000,00	2 500 000,00	1 900 000,00	1 900 00
Wyszczególnienie	2029			
Kredyt historyczny	500 000,00			
Kredyt planowany	1 400 000,00			
Roczna rata kapitałowa	1 900 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego

wyłaczenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

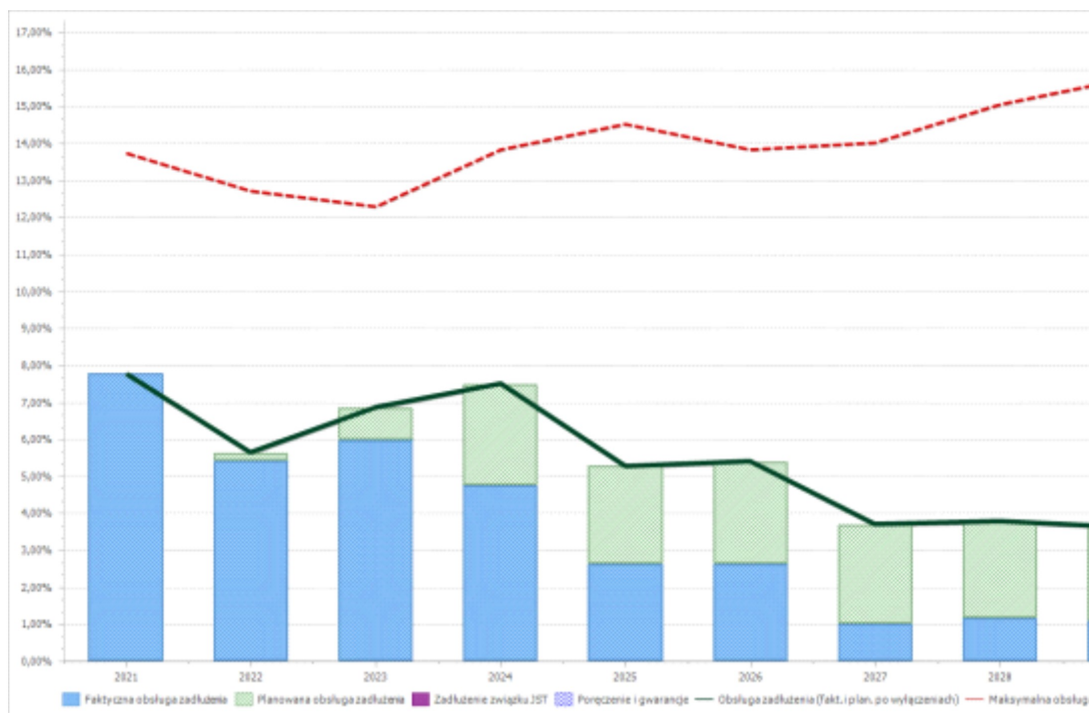
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,78%	5,64%	6,86%	7,50%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,21%	12,18%	11,77%	13,84%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,75%	12,72%	12,30%	13,84%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	
	2026	2027	2028	2029	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,40%	3,70%	3,80%	3,64%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,61%	13,79%	15,06%	15,75%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,84%	14,02%	15,06%	15,75%	

Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak
--	-----	-----	-----	-----

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Michałowice jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.