

UCHWAŁA Nr II//2024
Rady Gminy Michałowice

z dnia 20 maja 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowice na lata 2024-2036.

Na podstawie art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U 2023 poz. 1270 ze zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. W uchwale nr LXVII/574/2023 Rady Gminy Michałowice z dnia 19.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowice na lata 2024-2036 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały;
2. Wykazu przedsięwzięć wieloletnich o treści określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały do wysokości limitów zobowiązań określonych w niniejszych załącznikach;
3. Objasnienia wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowice otrzymują brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr II/ /2024
z dnia 2024-05-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2024	86 527 520,46	77 605 727,57	29 136 032,00	264 062,00	20 701 707,00	8 086 521,02	19 417 405,55	5 626 000,00	8 921 792,89	0,00	8 911 592,89
2025	74 868 794,00	74 868 794,00	30 330 609,00	274 889,00	18 939 478,00	5 621 627,00	19 702 191,00	5 777 550,00	0,00	0,00	0,00
2026	75 952 527,00	75 952 527,00	31 270 858,00	283 411,00	18 495 602,00	5 692 797,00	20 209 859,00	5 956 654,00	0,00	0,00	0,00
2027	77 851 339,00	77 851 339,00	32 052 629,00	290 496,00	18 957 992,00	5 835 117,00	20 715 105,00	6 105 570,00	0,00	0,00	0,00
2028	80 031 177,00	80 031 177,00	32 950 103,00	298 630,00	19 488 816,00	5 998 500,00	21 295 128,00	6 276 526,00	0,00	0,00	0,00
2029	82 111 987,00	82 111 987,00	33 806 806,00	306 394,00	19 995 525,00	6 154 461,00	21 848 801,00	6 439 716,00	0,00	0,00	0,00
2030	84 164 787,00	84 164 787,00	34 651 976,00	314 054,00	20 495 413,00	6 308 323,00	22 395 021,00	6 600 709,00	0,00	0,00	0,00
2031	86 184 742,00	86 184 742,00	35 483 623,00	321 591,00	20 987 303,00	6 459 723,00	22 932 502,00	6 759 126,00	0,00	0,00	0,00
2032	88 166 992,00	88 166 992,00	36 299 746,00	328 988,00	21 470 011,00	6 608 297,00	23 459 950,00	6 914 586,00	0,00	0,00	0,00
2033	90 194 833,00	90 194 833,00	37 134 640,00	336 555,00	21 963 821,00	6 760 288,00	23 999 529,00	7 073 621,00	0,00	0,00	0,00
2034	92 269 315,00	92 269 315,00	37 988 737,00	344 296,00	22 468 989,00	6 915 775,00	24 551 518,00	7 236 314,00	0,00	0,00	0,00
2035	94 391 510,00	94 391 510,00	38 862 478,00	352 215,00	22 985 776,00	7 074 838,00	25 116 203,00	7 402 749,00	0,00	0,00	0,00
2036	96 468 123,00	96 468 123,00	39 717 453,00	359 964,00	23 491 463,00	7 230 484,00	25 668 759,00	7 565 609,00	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	w tym:
					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			
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
2024	94 032 263,47	75 499 255,27	32 312 132,13	0,00	0,00	1 022 411,00	0,00	0,00	0,00	18 533 008,20	18 533 008,20	3 373 458,50
2025	72 952 794,00	71 295 595,00	30 095 508,00	0,00	0,00	1 007 308,00	0,00	0,00	0,00	1 657 199,00	1 657 199,00	0,00
2026	73 986 527,00	73 336 345,00	30 983 325,00	0,00	0,00	708 065,00	0,00	0,00	0,00	650 182,00	650 182,00	0,00
2027	76 285 339,00	75 128 191,00	31 796 637,00	0,00	0,00	645 475,00	0,00	0,00	0,00	1 157 148,00	1 157 148,00	0,00
2028	78 179 177,00	76 974 690,00	32 631 299,00	0,00	0,00	590 160,00	0,00	0,00	0,00	1 204 487,00	1 204 487,00	0,00
2029	80 211 987,00	78 847 617,00	33 471 555,00	0,00	0,00	529 000,00	0,00	0,00	0,00	1 364 370,00	1 328 370,00	0,00
2030	82 864 787,00	80 762 569,00	34 325 080,00	0,00	0,00	469 250,00	0,00	0,00	0,00	2 102 218,00	2 102 218,00	0,00
2031	84 934 742,00	82 703 821,00	35 174 626,00	0,00	0,00	411 750,00	0,00	0,00	0,00	2 230 921,00	2 230 921,00	0,00
2032	86 816 992,00	84 683 035,00	36 036 404,00	0,00	0,00	351 250,00	0,00	0,00	0,00	2 133 957,00	2 133 957,00	0,00
2033	89 394 833,00	86 544 437,00	36 919 296,00	0,00	0,00	122 375,00	0,00	0,00	0,00	2 850 396,00	2 850 396,00	0,00
2034	91 469 315,00	88 642 279,00	37 823 819,00	0,00	0,00	78 125,00	0,00	0,00	0,00	2 827 036,00	2 827 036,00	0,00
2035	93 591 510,00	90 782 434,00	38 731 591,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 809 076,00	2 809 076,00	0,00
2036	95 668 123,00	92 974 530,00	39 651 466,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	2 693 593,00	2 693 593,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-7 504 743,01	0,00	9 749 363,49	7 000 000,00	4 766 672,00	191 388,35	191 388,35	2 524 682,66	2 524 682,66
2025	1 916 000,00	1 916 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 966 000,00	1 966 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 566 000,00	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 852 000,00	1 852 000,00	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
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2024	33 292,48	22 000,00	0,00	0,00	2 244 620,48	2 233 328,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 916 000,00	1 916 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 000,00	1 966 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 566 000,00	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 852 000,00	1 852 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 292,48	16 300 000,00	0,00	2 106 472,30	4 855 835,79
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 384 000,00	0,00	3 573 199,00	3 573 199,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 418 000,00	0,00	2 616 182,00	2 616 182,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 852 000,00	0,00	2 723 148,00	2 723 148,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	3 056 487,00	3 056 487,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	3 264 370,00	3 264 370,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	3 402 218,00	3 402 218,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00	3 480 921,00	3 480 921,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 483 957,00	3 483 957,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	3 650 396,00	3 650 396,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 627 036,00	3 627 036,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	3 609 076,00	3 609 076,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 493 593,00	3 493 593,00

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
2024	4,68%	4,53%	4,53%	15,61%	17,11%	TAK	TAK
2025	4,22%	6,61%	x	13,51%	15,02%	TAK	TAK
2026	3,81%	4,73%	x	12,00%	13,51%	TAK	TAK
2027	3,07%	4,68%	x	10,52%	12,03%	TAK	TAK
2028	3,30%	4,93%	x	8,73%	10,23%	TAK	TAK
2029	3,20%	4,99%	x	5,70%	7,20%	TAK	TAK
2030	2,27%	4,97%	x	4,35%	5,86%	TAK	TAK
2031	2,08%	4,88%	x	5,06%	5,06%	TAK	TAK
2032	2,09%	4,70%	x	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2033	1,11%	4,52%	x	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2034	1,03%	4,34%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2035	0,96%	4,18%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2036	0,91%	3,93%	x	4,65%	4,65%	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 7-letniej

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			finansowane środkami określonymi 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
2024	256 298,89	256 298,89	222 037,36	3 631 636,61	3 631 636,61	3 538 407,02	278 888,70	278 888,70	219 248,51
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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
2024	5 760 327,00	5 760 327,00	3 538 407,02	21 078 865,55	15 657 589,55	5 421 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 965 621,53	9 311 666,28	1 653 955,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 505 904,00	1 500 000,00	5 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 233 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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. 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/ /2024
z dnia 2024-05-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 941 333,59	21 078 865,55	10 965 621,53	1 505 904,00	120 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				49 372 275,55	15 657 589,55	9 311 666,28	1 500 000,00	120 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 569 058,04	5 421 276,00	1 653 955,25	5 904,00	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:				5 346 312,00	4 779 884,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				594 316,00	27 888,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	EKO TEAM, współfinansowany ze środków instrumentu finansowego ELENA w ramach Programu Horyzont 2020 - Ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy Michałowice	2020	2024	594 316,00	27 888,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 751 996,00	4 751 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 600464K w miejscowosciach Michałowice i Kozierów na odcinku 1+650 - 2+512,58. - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY MICHAŁOWICE	2023	2024	4 751 996,00	4 751 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				51 595 021,59	16 298 980,88	10 965 621,53	1 505 904,00	120 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				48 777 959,55	15 629 700,88	9 311 666,28	1 500 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Michałowi - utrzymanie prawidłowego funkcjonowania obrotu pieniężnego gminy	Urząd Gminy Michałowice	2016	2024	234 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	2025	2 408 775,00	998 000,00	600 000,00	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	2024	10 101 100,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Plan zagospodarowania przestrzennego - Plan zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Michałowice	2022	2024	235 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg - Utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym	Urząd Gminy Michałowice	2020	2024	2 512 080,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Transport publiczny Gminy Michałowice - Zapewnienie zaspokajania potrzeb przewozowych społeczności lokalnej	Urząd Gminy Michałowice	2021	2027	7 840 517,60	1 766 517,60	1 400 000,00	1 500 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1.7	Opłata śmieciowa-Gospodarka odpadami komunalnymi - zapewnienie czystości i porządku na terenie Gminy Michałowice	Urząd Gminy Michałowice	2023	2025	13 450 000,00	4 500 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zapewnienie posiłków dla dzieci - Jednostka ma obowiązek zapewnienia uczniom jednego gorącego posiłku w ciągu dnia i stworzenie im możliwości jego spożycia w czesie pobytu w placówce	Przedszkole Publiczne w Michałowicach	2023	2025	2 057 200,00	778 600,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 273 751,08
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 192 615,83
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 081 135,25
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 779 884,67
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 888,67
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 888,67
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 751 996,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 751 996,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 493 866,41
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 164 727,16
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 786 517,60
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.9	Zapewnienie posiłków dla dzieci - Jednostka ma obowiązek zapewnienia uczniom jednego gorącego posiłku w ciągu dnia i stworzenie im możliwości jego spożycia w czasie pobytu w placówce	Szkoła Podstawowa w Michałowicach	2023	2025	1 241 839,00	428 600,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zapewnienie posiłków dla dzieci - Jednostka ma obowiązek zapewnienia uczniom jednego gorącego posiłku w ciągu dnia i stworzenie im możliwości jego spożycia w czasie pobytu w placówce	Szkoła Podstawowa w Raciborowicach	2023	2025	1 680 000,00	660 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zapewnienie posiłków dla dzieci - Jednostka ma obowiązek zapewnienia uczniom jednego gorącego posiłku w ciągu dnia i stworzenie im możliwości jego spożycia w czasie pobytu w placówce	Szkoła Podstawowa w Węclawicach	2023	2025	1 549 317,00	600 317,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	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	12 666,28	11 666,28	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zapewnienie dzieciom w wieku przedszkolnym na terenie gminy Michałowice możliwości korzystania z wychowania przedszkolnego w niepublicznych przedszkolach - Realizacja zadania własnego Gminy wynikającej z art. 105 ustawy z dnia 7 września 1991 o systemie oświaty	CENTRUM OBSŁUGI EDUKACJI W MICHAŁOWICACH	2024	2025	5 360 000,00	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 817 062,04	669 280,00	1 653 955,25	5 904,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - Ochrona zasobów wodnych	Urząd Gminy Michałowice	2019	2024	860 182,29	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa: Budowa Park&Ride w miejscowości Raciborowice - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Michałowice	2021	2025	110 000,00	40 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja zasobu SP Michałowice - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępności infrastruktury oświatowej na terenie Gminy	Urząd Gminy Michałowice	2022	2026	97 490,00	64 280,00	0,00	5 904,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2151K w miejscowościach Owczary, Michałowice, Kozierów i Narama - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Michałowice	2022	2025	57 389,75	0,00	46 955,25	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej nr 600464K w miejscowościach Michałowice i Kozierów na odcinku 1+650 - 2+512,58. - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY MICHAŁOWICE	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy mostu w Kończycach - dojazd ul. Jana Skrzetuskiego - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY MICHAŁOWICE	2023	2024	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Prace konserwatorskie w zabytkowym kościele Św. Jakuba Apostoła w Węclawicach Starych - Poprawa stanu zabytku	URZĄD GMINY MICHAŁOWICE	2023	2025	412 000,00	206 000,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 2155K w km od 0+050 do km 1+518 w m. Michałowice i Młodziejowice, Powiat Krakowski - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY MICHAŁOWICE	2023	2025	1 086 000,00	0,00	1 086 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy drogi powiatowej 2151K Górna Wieś ul. Słowiańska - Poprawa bezpieczeństwa,	URZĄD GMINY MICHAŁOWICE	2024	2025	90 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 600,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 317,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 332,56
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 360,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 139,25
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 184,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 955,25
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II//2024
Rady Gminy Michałowice z dnia 20 maja 2024 r.**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Michałowice na lata 2024-2036**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowice:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 2 641 748,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 411 748,45 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 230 000,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 867 033,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 439 510,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 427 523,66 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 504 743,01 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	83 885 772,01	+2 641 748,45	86 527 520,46
Dochody bieżące	75 193 979,12	+2 411 748,45	77 605 727,57
Dotacje bieżące	5 674 772,57	+2 411 748,45	8 086 521,02
Dochody majątkowe	8 691 792,89	+230 000,00	8 921 792,89
Wydatki ogółem	91 165 229,52	+2 867 033,95	94 032 263,47
Wydatki bieżące	73 059 744,98	+2 439 510,29	75 499 255,27
Wynagrodzenia i pochodne	31 310 141,43	+1 001 990,70	32 312 132,13
Pozostałe wydatki bieżące	40 727 192,55	+1 437 519,59	42 164 712,14
Wydatki majątkowe	18 105 484,54	+427 523,66	18 533 008,20
Wynik budżetu	-7 279 457,51	-225 285,50	-7 504 743,01

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]
2025	74 768 794,00	+100 000,00	74 868 794,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

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

2025	1 557 199,00	+100 000,00	1 657 199,00
------	--------------	-------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 236 577,98 zł i po zmianach wynoszą 9 749 363,49 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 11 292,48 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 11 292,48 zł.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 512 785,51	+236 577,98	9 749 363,49
Wolne środki	2 299 397,16	+225 285,50	2 524 682,66
Spłaty udzielonych pożyczek	22 000,00	+11 292,48	33 292,48
Rozchody budżetu	2 233 328,00	+11 292,48	2 244 620,48
Inne rozchody	0,00	+11 292,48	11 292,48

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Michałowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 233 328,00	0,00	2 233 328,00
2025	1 700 000,00	216 000,00	1 916 000,00
2026	1 750 000,00	216 000,00	1 966 000,00
2027	1 350 000,00	216 000,00	1 566 000,00
2028	1 400 000,00	452 000,00	1 852 000,00
2029	1 400 000,00	500 000,00	1 900 000,00
2030	600 000,00	700 000,00	1 300 000,00
2031	550 000,00	700 000,00	1 250 000,00
2032	550 000,00	800 000,00	1 350 000,00
2033	0,00	800 000,00	800 000,00
2034	0,00	800 000,00	800 000,00
2035	0,00	800 000,00	800 000,00
2036	0,00	800 000,00	800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowice na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,68%	15,61%	TAK	17,11%	TAK
2025	4,22%	13,51%	TAK	15,02%	TAK
2026	3,81%	12,00%	TAK	13,51%	TAK
2027	3,07%	10,52%	TAK	12,03%	TAK
2028	3,30%	8,73%	TAK	10,23%	TAK
2029	3,20%	5,70%	TAK	7,20%	TAK
2030	2,27%	4,35%	TAK	5,86%	TAK
2031	2,08%	5,06%	TAK	5,06%	TAK
2032	2,09%	5,11%	TAK	5,11%	TAK
2033	1,11%	4,84%	TAK	4,84%	TAK
2034	1,03%	4,81%	TAK	4,81%	TAK
2035	0,96%	4,76%	TAK	4,76%	TAK
2036	0,91%	4,65%	TAK	4,65%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Michałowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy drogi powiatowej 2151K Górna Wieś ul. Słowiańska – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 90 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 45 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 90 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY MICHAŁOWICE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 210 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2024 o kwotę 200 000,00 zł.

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

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

2024	5 366 276,00	+55 000,00	5 421 276,00
2025	1 408 955,25	+245 000,00	1 653 955,25

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.