

UCHWAŁA NR PROJEKT
Rady Gminy Michałów z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2024-2027.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz.40ze zmian.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6, art. 232 ust.2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U.z 2023, poz.1270 z późniejszymi zmianami) i art.111 pkt3 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałów na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały .

§ 2

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

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do :

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt1 ustawy o zasadach realizacji programów

§ 5

Traci moc uchwała nr NR LIII/360/2022 z dnia 30 grudnia 2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2023-2026.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały NR PROJEKT
z dnia

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	1	1.1	z tego:						w tym:	
			z tego:			z tego:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
2024	36 334 000,00	21 516 000,00	2 445 047,00	98 401,00	11 474 050,00	3 442 347,00	4 056 155,00	1 083 789,00	14 818 000,00	5 000,00
2025	24 105 000,00	24 100 000,00	2 400 000,00	100 000,00	11 500 000,00	4 000 000,00	6 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00
2026	24 500 000,00	24 495 000,00	2 400 000,00	100 000,00	11 800 000,00	4 000 000,00	6 195 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00
2027	22 850 000,00	22 845 000,00	2 450 000,00	100 000,00	10 100 000,00	4 000 000,00	6 195 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00

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 wyliczających 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 wynikających 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.

Lp	Wydział	Wydziałowe	Wydziałowe	Wydziałowe	Wydziałowe	Wydziałowe	Wydziałowe	Wydziałowe	Wydziałowe	w tym:				
										w tym:		w tym:		
										2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1
2024	39 363 000,00	21 702 000,00	10 389 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 661 000,00	17 661 000,00	1 525 000,00
2025	26 410 000,00	21 700 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00
2026	24 500 000,00	21 700 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00
2027	22 850 000,00	21 700 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6) ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-3 029 000,00	0,00	3 029 000,00	0,00	0,00	3 029 000,00	3 029 000,00	0,00	0,00			
2025	-2 305 000,00	0,00	2 305 000,00	0,00	0,00	2 305 000,00	2 305 000,00	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			

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.

Lp	Wyszczególnienie	Z tego:		4.5	4.5.1	5	5.1	Z tego:		
		w tym:	w tym:					w tym:		
								Wyszczególnienie	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie
2024	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długiem x 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rozchody budżetu x									
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x									
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x									
	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x									
	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x									

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:				Kwota długu ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	6	7.1	7.2			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [*]		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-186 000,00	2 843 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	4 705 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 795 000,00	2 795 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 145 000,00	1 145 000,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
lp	81	82	83	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	-1,03%	15,20%	15,20%	TAK	TAK
2025	0,00%	11,94%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2026	0,00%	13,64%	14,21%	14,21%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,08%	12,89%	12,89%	TAK	TAK

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

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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2024	0,00	0,00	2 462 000,00	2 462 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w lym:			z tego:						
	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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
2024	730 000,00	730 000,00	730 000,00	10 281 000,00	0,00	10 281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 000,00	30 000,00	30 000,00	4 710 000,00	0,00	4 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	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	w tym:		
												w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
												Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	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 ujść 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 ujść 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 wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2

Przedsięwzięcia WPF
do Uchwały Projekt
z dnia

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 000 000,00	10 281 000,00	4 710 000,00	2 800 000,00	1 150 000,00	18 941 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 000 000,00	10 281 000,00	4 710 000,00	2 800 000,00	1 150 000,00	18 941 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				760 000,00	730 000,00	30 000,00	0,00	0,00	760 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				760 000,00	730 000,00	30 000,00	0,00	0,00	760 000,00
1.1.2.1	Przebudowa świetlic na terenie gminy Michałów - Koków, Wrocienyz Tur Piaski - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Michałów	2024	2025	760 000,00	730 000,00	30 000,00	0,00	0,00	760 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 240 000,00	9 551 000,00	4 680 000,00	2 800 000,00	1 150 000,00	18 181 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 240 000,00	9 551 000,00	4 680 000,00	2 800 000,00	1 150 000,00	18 181 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Michałów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2026	4 000 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	2 450 000,00
1.3.2.2	Szlak turystyczny Nida - ścieżka rowerowa, szlak kajakowy , konny	Urząd Gminy	2022	2027	1 100 000,00	150 000,00	500 000,00	300 000,00	150 000,00	1 100 000,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja systemu wodnokanalizacyjnego w Gminie Michałów - Etap VI - poprawa jakości życia mieszkańców Wrocienyża, Sędowic Tura Dolnego i Michałowa	Urząd Gminy Michałów	2023	2026	15 000 000,00	8 500 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	13 500 000,00
1.3.2.4	Odnawialne źródła energii - odnawialne źródła energii	Urząd Gminy Michałów	2023	2025	500 000,00	450 000,00	50 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Modernizacja i doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Michałów - Poprawa warunków w pomieszczeniach przedszkoli na terenie Gminy Michałów	Urząd Gminy Michałów	2023	2025	640 000,00	1 000,00	630 000,00	0,00	0,00	631 000,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2024-2027

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

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę następujących wielkości budżetu Gminy Michałów:

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

W 2024 roku dochody budżetowe przewiduje się na 36 334 000 złotych, z czego 21 516 000 złotych to dochody bieżące, a 14 818 000 złotych to dochody majątkowe.

Na dochody bieżące składają się :

- subwencja ogólna w wysokości 11 474 050 złotych,
- dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 2 595 347 złotych,
- środki na dofinansowanie zadań własnych 847 000,00 złotych
- dochody własne w wysokości 6 599 603 złotych, w tym udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2 445 047 złotych i od osób prawnych 98 401 które zaplanowano w oparciu o kalkulację Ministerstwa Finansów.

Na dochody majątkowe składają się:

- 2 000 000,00 środki PROW – zwrot w 2024 za kanalizację wykonaną i zakończoną w październiku 2023
- 6 000 000,00 – środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na kanalizację
- 227 000 – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na modernizację drogi gminnej w Karolowie
- 2 474 000,00 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na modernizację dróg wewnętrznych
- 5 000,00- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych
- 1 200 000 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej oraz poprawa infrastruktury turystycznej i sportowej w Gminie Michałów”
- 1 176 000,00 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład za Zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo gaśniczego wraz z wyposażeniem
- 462 000,00 środki PROW na „Przebudowę świetlic na terenie Gminy Michałów”

- 1 274 000,00 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za realizację zadań Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Parafia Góry, Michałów i Wrocieryż)

Projektowana subwencja ogólna z budżetu państwa wynosi 11 474 050 złotych na którą składa się :

Część wyrównawcza - 6 082 199 złotych, z czego 4 670 020 zł to kwota podstawowa , 1 412 178 to kwota uzupełniająca.

Część oświatowa w wysokości 5 391 851 złotych

Planowane dochody uzyskane z dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 rok wynoszą: na zadania własne 256 231,00 zł , na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej 2 339 116, razem 2 595 347 zł

Środki na dofinansowanie zadań własnych 847 000,00 złotych

Dochody własne w wysokości 6 599 603,00 zł stanowią:

- dochody od osób fizycznych i prawnych 4 882 046 zł
- dochody z gospodarowania mieniem komunalnym - 173 400 zł.
- wpływy z usług za sprzedaż wody i ścieków 442 356 zł
- wpływy za odpady komunalne 925 000 zł
- inne dochody - 177 800 zł

Na 2024 rok zaplanowano wydatki w wysokości 39 363 000 zł z czego wydatki bieżące w wysokości 21 702 000 zł, a na majątkowe 17 661 000 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na wynagrodzenia i od nich pochodne w wysokości 10 389 125,00 złotych, oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych .

W prognozie na następne lata nie przewiduje się większych zmian w tych wydatkach oprócz energii elektrycznej, gdzie są zaplanowane większe wydatki w związku ze znaczną podwyżką za energię.

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

Poręczeń i gwarancji gmina nie udzielała i nie planuje udzielać na 2024 rok.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 17 661 000 zł z czego 9 576 000 to wydatki, które pokryją środki Funduszu Rządowego Polski Ład, 1 274 000 to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, a 2 000 000 zł to środki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych zrealizowane w roku 2023.

Inwestycje roczne zaplanowano na kwotę 5 855 000 zł i są to zadania:

1. Przebudowa drogi gminnej Góry Karolów z dofinansowaniem Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 325 000.00

2. Przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Michałów (Polski ŁAD – PGR) w miejscowościach :Wrocieryż, Węchadłów, Sędowice, Przeclawka, Karolowie, Zagajowie, Turze Górnym, Turze Dolnym, Górach 1 500 000,00
3. Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Michałów Etap II Polski Ład w miejscowościach: Sadkówka, Kołków, Pawłowice, Zagajówek, Michałów, Polichno, Tomaszów, Przeclawka - 1 500 000,00
4. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej oraz poprawa infrastruktury turystycznej i sportowej w Gminie Michałów 1 330 000,00
5. Zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Michałów 1 200 000,00

Zaplanowano również:

- dotację dla Powiatu Pińczowskiego w wysokości 150 000,00 zł jako pomoc finansowa na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1145T Michałów”
- dotację dla przyłączy kanalizacyjnych dla mieszkańców gminy 50 000,00 zł.
- dofinansowanie dla Komendy Powiatowej Policji w Pińczowie 25 000,00 zł na zakup samochodu.
- dotację dla Parafii Michałów 300 000,00 zł dla Parafii Góry 700 000,00 zł dla Parafii Wrocieryż 300 000,00 zł celem realizacji wniosków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Wieloletnie wydatki inwestycyjne na rok 2024 zaplanowano w kwocie 10 281 000 i są to następujące przedsięwzięcia inwestycyjne:

1. Budowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Michałów Etap VI przy współudziale środków Funduszu Polskiego Ładu w miejscowościach Wrocieryż, Sędowice i Tur Dolny – 8 500 000,00
2. Szlak turystyczny Nida - 150 000,00
3. Przebudowa świetlic na terenie gminy Michałów w miejscowościach Kołków, Wrocieryż, Tur Piaski 730 000,00
4. Modernizacja i doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Michałów – 1 000,00.
5. Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Michałów – 450 000,00.
6. Odnawialne źródła energii – 450 000,00.

Przedsięwzięcia te są przedstawione w załączniku nr 2 .

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

