

UCHWAŁA NR Projekt
Rady Gminy Michałów
z dnia 29 grudnia 2023 roku

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

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023r. poz.40) oraz art. 226, 227 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.z 2023 poz. 1270z późniejszymi zmianami) uchwała się co następuje:

§1

W Uchwale NR LIII/360/2022 Rady Gminy Michałów z dnia 30 grudnia 2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026 otrzymują brzmienie zgodne z załącznikiem 1 a.

§ 3

Przedsięwzięcia WPF otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałów.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Wleciał

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

z dnia 29 grudnia 2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							z tego:		
			z tego:							z tego:		
			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	
			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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	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	
2023	33 292 014,75	24 993 324,32	1 932 521,00	78 355,00	11 462 557,70	5 479 016,59	6 040 874,03	1 072 460,00	8 298 690,43	5 000,00	8 293 690,43	
2024	21 205 000,00	21 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	8 950 000,00	4 000 000,00	6 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2025	22 205 000,00	22 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	8 950 000,00	4 000 000,00	7 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	
2026	22 205 000,00	22 200 000,00	2 100 000,00	50 000,00	8 950 000,00	4 000 000,00	7 100 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany faktycznie w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 pozycje obejmują 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 szczególnym zasadem wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	z tego:											
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:				Wydanki majątkowe x	
				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		
2023	41 681 210,43	24 553 240,50	9 918 186,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 127 969,93	17 127 969,93	917 000,00	
2024	24 066 112,04	19 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 066 112,04	5 066 112,04	0,00	
2025	22 205 000,00	19 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	0,00	
2026	22 205 000,00	19 500 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 000,00	2 705 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)			na pokrycie deficytu budżetu ^x
3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-8 389 195,68	0,00	8 389 195,68	0,00	0,00	8 389 195,68	8 389 195,68	0,00	0,00
2024	-2 861 112,04	0,00	2 861 112,04	0,00	0,00	2 861 112,04	2 861 112,04	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

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	z tego:			5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu 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
2023	4,4	4,4	4,5	5	5,1	5,1	5,1	5,1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 083,82	8 829 279,50		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	5 061 112,04		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00		

⁹⁾ Skorygowanie o środki dołączy 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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
2023	0,00%	2,26%	12,34%	21,14%	TAK	TAK
2024	0,00%	12,79%	6,32%	15,12%	TAK	TAK
2025	0,00%	14,84%	3,51%	12,31%	TAK	TAK
2026	0,00%	14,84%	12,80%	16,57%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	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:		w tym:		w tym:		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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	9.3.1.1	
2023	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		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	
						bieżące	majątkowe						
2023	3 053 382,50	3 053 382,50	3 053 382,50	3 053 382,50	14 203 674,50	0,00	14 203 674,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 pomieszone 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
Przedsięwzięcia WPF
do Uchwały
z dnia 29 grudnia 2023

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 215 000,00	14 143 551,93	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	16 163 551,93
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 215 000,00	14 143 551,93	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	16 163 551,93
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:				4 150 000,00	3 053 382,50	0,00	0,00	0,00	3 053 382,50
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 150 000,00	3 053 382,50	0,00	0,00	0,00	3 053 382,50
1.1.2.1	Budowa i modernizacja systemu wodnokanalizacyjnego w gminie Michałów - etap III - ochrona środowiska	Urząd Gminy Michałów	2022	2023	4 000 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.1.2.2	Cyfrowa gmina - cyfrowa gmina	Urząd Gminy Michałów	2023	2024	150 000,00	3 382,50	0,00	0,00	0,00	3 382,50
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				22 065 000,00	11 090 169,43	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	13 110 169,43
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 065 000,00	11 090 169,43	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	13 110 169,43
1.3.2.1	Przebudowa mostu na rzece Mierzawa w miejscowości Wrocienyz - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2024	1 430 000,00	1 359 877,43	10 000,00	0,00	0,00	1 369 877,43
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji odcinek w Michałowie - gospodarka ściekami	Urząd Gminy	2022	2024	200 000,00	90 000,00	10 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Michałów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2026	4 000 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 950 000,00
1.3.2.4	Cyfrowy urząd blisko mieszkańca - usługi dla mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	2 645 000,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	2 635 000,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Michałów - Jelcza Wielka - zaopatrzenie w kanalizację	Urząd Gminy	2021	2023	3 000 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.6	Szlak turystyczny Nida - ścieżka rowerowa, szlak kajakowy , konny	Urząd Gminy	2022	2024	1 100 000,00	150 000,00	500 000,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.7	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Michałów - poprawa jakości zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Michałów	2022	2023	450 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.8	Budowa i modernizacja systemu kanalizacyjnego we Wrocierzyzu - poprawa jakości życia mieszkańców Wrocierzyża i gminy	Urząd Gminy Michałów	2023	2024	7 800 000,00	3 074 292,00	0,00	0,00	0,00	3 074 292,00
1.3.2.9	Odnawialne źródła energii - odnawialne źródła energii	Urząd Gminy Michałów	2023	2024	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.10	Modernizacja świetlic - poprawa funkcjonowania świetlic	Urząd Gminy Michałów	2021	2025	900 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00

