

UCHWAŁA NR XXVI/174/2025
Rady Gminy Michałów z dnia 30 grudnia 2025

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2026-2029.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2025 r. poz.1153 ze 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 2024, poz.1530 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 2025 r. poz. 337 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałów na lata 2026-2029 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 2026-2029 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 XXII/71/2024 z dnia 30.12.2024 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2025-2028.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Michałów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku.

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVI/174/2025
z dnia 2025-12-30

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
2026	35 877 000,00	28 494 968,00	10 826 249,00	330 838,00	8 191 838,00	4 821 483,00	4 324 560,00	1 136 541,00	7 382 032,00	5 000,00	7 377 032,00
2027	28 005 000,00	28 000 000,00	10 870 000,00	330 000,00	8 200 000,00	4 400 000,00	4 200 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2028	28 005 000,00	28 000 000,00	10 870 000,00	330 000,00	8 200 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2029	28 005 000,00	28 000 000,00	10 870 000,00	330 000,00	8 200 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	1 100 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00

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

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

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, 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
2026	41 015 000,00	27 134 423,00	14 013 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 880 577,00	13 880 577,00	100 000,00
2027	28 005 000,00	27 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00
2028	28 005 000,00	27 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00
2029	28 005 000,00	27 005 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2026	-5 138 000,00	0,00	5 138 000,00	0,00	0,00	5 138 000,00	5 138 000,00	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

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 zaciąganiem 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
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

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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 545,00	6 498 545,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00

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
2026	0,00%	6,32%	17,25%	16,64%	TAK	TAK
2027	0,00%	4,24%	14,87%	14,26%	TAK	TAK
2028	0,00%	4,22%	12,56%	11,96%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,20%	10,13%	9,52%	TAK	TAK

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

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
2026	1 454 244,00	1 454 244,00	1 327 358,00	7 377 032,00	7 377 032,00	7 302 734,00	1 589 458,00	1 589 458,00	1 327 358,00
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
			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
2026	9 308 577,00	9 308 577,00	7 356 661,00	11 058 577,00	0,00	11 058 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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 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:		wypłaty 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
2026	0,00	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 XXVI/174/2025
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 812 000,00	11 058 577,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	13 058 577,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 812 000,00	11 058 577,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	13 058 577,00
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:				10 672 000,00	9 308 577,00	0,00	0,00	0,00	9 308 577,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 672 000,00	9 308 577,00	0,00	0,00	0,00	9 308 577,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Michałów	2024	2026	370 000,00	66 577,00	0,00	0,00	0,00	66 577,00
1.1.2.2	Przebudowaadaptacja budynku dla potrzeb CUS - adaptacja budynku	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MICHAŁOWIE	2025	2026	1 000 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.1.2.3	zakup samochodu dla CUS - zakup samochodu	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MICHAŁOWIE	2025	2026	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Michałowie - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Michałów	2025	2026	802 000,00	792 000,00	0,00	0,00	0,00	792 000,00
1.1.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Węchadłów - poprawa jakości retencji	Urząd Gminy Michałów	2025	2026	530 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.1.2.6	Modernizacja PSZOK w gminie Michałów - modernizacja	Urząd Gminy Michałów	2024	2026	940 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00
1.1.2.7	Budfowa sieci kanalizacyjnej w tTurze Dolnym, Turze Górnym i Turze Piaski - budowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy Michałów	2024	2026	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.1.2.8	Modernizacja i doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Michałów - doposażenie przedszkoli	Urząd Gminy Michałów	2024	2026	600 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
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				8 140 000,00	1 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 750 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 140 000,00	1 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 750 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego w Górach - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	130 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.2	Szlak turystyczny Nida - ścieżka rowerowa, szlak kajakowy , konny	Urząd Gminy	2022	2028	1 100 000,00	450 000,00	500 000,00	150 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.3	Odnawialne źródła energii - odnawialne źródła energii	Urząd Gminy Michałów	2023	2026	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Michałowie celem uzyskania dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami - dostosowanie dla osób niepełnosprawnych urzędu gminy	Urząd Gminy Michałów	2024	2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	Budowa magazynów energii dla istniejących instalacji fotowoltaicznych w ramach partnerskiego projektu parasolowego na terenie powiatów buskiego, pińczowskiego staszowskiego i sandomierskiego - magazyny energii	Urząd Gminy Michałów	2025	2028	510 000,00	20 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	420 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja i zagospodarowanie centrum miejscowości Michałów - pozyskanie miejsc do integracji społecznej spędzania wolnego czasu	Urząd Gminy	2025	2028	5 000 000,00	20 000,00	450 000,00	500 000,00	0,00	970 000,00

Załącznik nr 3 Do Uchwały XXVI/174/2025

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałów na lata 2026-2029

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 2026 roku dochody budżetowe przewiduje się na 35 877 000 złotych, z 28 494 968 złotych to dochody bieżące, a 7 382 032 złotych to dochody majątkowe.

Na dochody bieżące składają się :

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 330 838 zł, od osób fizycznych 10 826 249 zł
- subwencja ogólna w wysokości 8 191 838 zł,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w wysokości 4 821 483 zł,
- pozostałe dochody bieżące w wysokości 4 324 560 zł

Na dochody majątkowe 7 382 032 złotych składają się:

- 7 377 032 zł –dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na kanalizację
- 5 000,00 zł - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Planowane dochody uzyskane z dotacji celowych z budżetu państwa na 2026 rok wynoszą: na zadania własne 789 090 zł , na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej 2 128 149 zł dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące 1 454 244, środki na dofinansowanie zadań własnych 450 000,00 zł

Pozostałe dochody w wysokości 4 324 560 zł stanowią:

- dochody od osób fizycznych i prawnych 2 485 160 zł
- Dochody z gospodarowania mieniem komunalnym - 181 400,00 zł.
- Wpływy z usług za sprzedaż wody i ścieków 493 500 zł
- Wpływy za odpady komunalne 925 000,00 zł

- Inne dochody - 149 500,00 zł

Na 2026 rok zaplanowano wydatki w wysokości 41 015 000 zł z czego wydatki bieżące w wysokości 27 134 423 zł, a na majątkowe 13 880 577 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na wynagrodzenia i od nich pochodne w wysokości 14 013 554 złotych, które ostatnio bardzo wzrosły oraz na wydatki związane z realizacją zadań statutowych. W prognozie na następne lata nie przewiduje się większych zmian.

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 2026 rok.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 13 880 577 zł z czego 7 531 577 to wydatki, które pokryją środki dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Inwestycje roczne zaplanowano na kwotę 2 722 000 zł i są to zadania:

1. Przydomowe oczyszczalnie ścieków na terenie Gminy Michałów 100 000
2. Przebudowa drogi gminnej Tomaszów 429 000,00
3. Przebudowa drogi gminnej Sędowice Helenówka
4. Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Michałów 1 050 000,00
5. Przebudowa mostu w Sędowicach 250 000,00
6. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej oraz poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Michałów 120 000,00 zł
7. Budowa pomnika niepodległościowego 50 000,00
8. Zakup samochodu strażackiego 100 000,00
9. Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Michałów 350 000,00
10. Modernizacja studni w Polichnie 50 000,00
11. Zakup piaskarko-solarki 60 000,00

Zaplanowano również:

- dotację dla przyłączy kanalizacyjnych dla mieszkańców gminy 100 000,00 zł.

Wieloletnie wydatki inwestycyjne na rok 2026 zaplanowano w kwocie 11 058 577 i są to następujące przedsięwzięcia inwestycyjne:

1. Budowa sieci kanalizacyjnej w Turze Dolnym, Turze Górnym i Turze Piaski 6 000 000
2. Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Węchadłów 520 000,00
3. Szlak turystyczny Nida - 450 000,00
4. Cyberbezpieczny samorząd 66 577,00
5. Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Michałowie celem uzyskania dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami 900 000,00
6. Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Michałowie 792 000,00
7. Rewitalizacja 20 000,00
8. Modernizacja i doposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Michałów 210 000,00
9. Modernizacja PSZOK w Tomaszowie 780 000,00
10. Budowa oświetlenia ulicznego w Górach – 110 000,00 zł.
11. Odnawialne źródła energii – 250 000,00 zł.
12. Budowa magazynów energii dla istniejących instalacji fotowoltaicznych w ramach partnerskiego projektu parasolowego na terenie powiatów buskiego, pińczowskiego,

- staszowskiego i sandomierskiego 20 000,00
13. Przebudowa i adaptacja budynku dla potrzeb CUS 510 000,00
 14. Zakup samochodu dla potrzeb CUS 430 000,00

Przedsięwzięcia te są przedstawione w załączniku nr 2 .

W 2026 roku realizowane będą inwestycje, które nie zostały zakończone w roku 2025, w związku z tym nadwyżka skumulowana na rok 2025, jak wynika ze sprawozdania NDS nie zostanie wykorzystana i przejdzie na rok 2026 w wysokości 5 138 000 złotych.

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.