

**UCHWAŁA NR II/8/24
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 23 maja 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872. z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do uchwały nr LIX/502/23 Gminy Michałowo z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań realizowanych w latach 2024 – 2031, otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 do uchwały nr LIX/502/23 Gminy Michałowo z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań realizowanych w latach 2024 – 2031, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Michałowie

Maria Bożena Ancipiuk

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/8/24
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 23 maja 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	z tego:								1.2	w tym:	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3			1.1.5.1		1.2.1	1.2.2
								z podatku od nieruchomości			
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 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
2024	63 786 784,00	43 500 589,00	5 070 609,00	358 456,00	11 905 049,00	6 592 649,00	19 573 826,00	12 450 000,00	20 286 195,00	871 000,00	19 414 195,00
2025	53 833 450,00	39 900 000,00	4 500 000,00	450 000,00	11 000 000,00	6 095 154,00	17 854 846,00	11 050 000,00	13 933 450,00	900 000,00	10 444 450,00
2026	40 100 000,00	38 600 000,00	4 400 000,00	500 000,00	9 600 000,00	6 150 000,00	17 950 000,00	11 100 000,00	1 500 000,00	900 000,00	600 000,00
2027	40 400 000,00	39 150 000,00	4 600 000,00	600 000,00	9 800 000,00	6 100 000,00	18 050 000,00	11 150 000,00	1 250 000,00	800 000,00	450 000,00
2028	40 550 000,00	39 550 000,00	4 650 000,00	600 000,00	9 900 000,00	5 900 000,00	18 500 000,00	11 200 000,00	1 000 000,00	600 000,00	400 000,00
2029	39 950 000,00	38 950 000,00	4 700 000,00	650 000,00	9 820 000,00	2 550 000,00	21 230 000,00	11 250 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2030	39 800 000,00	38 800 000,00	4 300 000,00	900 000,00	9 200 000,00	2 800 000,00	21 600 000,00	11 300 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00
2031	40 200 000,00	39 200 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	9 400 000,00	2 900 000,00	21 400 000,00	11 350 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00

Wyszczególnienie	z tego:												
			w tym:							w tym:			
					w tym:			w tym:					w tym:
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	58 939 784,00	39 712 773,00	16 982 859,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	19 227 011,00	18 231 339,00	1 905 152,00	
2025	52 833 450,00	37 100 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	270 000,00	0,00	15 733 450,00	15 733 450,00	1 600 000,00	
2026	39 100 000,00	35 600 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	200 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1 700 000,00	
2027	39 400 000,00	36 150 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	815 000,00	0,00	135 000,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	1 800 000,00	
2028	39 550 000,00	36 350 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	727 000,00	0,00	67 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	1 700 000,00	
2029	37 650 000,00	36 350 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	900 000,00	
2030	37 500 000,00	36 400 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	
2031	37 900 000,00	36 600 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	

	w tym:			z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	

Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	4 847 000,00	4 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	z tego:				z tego:			
	w tym:		w tym:		w tym:			
					z tego:			

Wyszczególnienie									
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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 000,00	4 847 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00

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:					
z tego:					

Wyszczególnienie										
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	3 787 816,00	3 787 816,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

	Wskaźnik spłaty zobowiązań
--	----------------------------

Wyszczególnienie								
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2024	4,35%	11,96%	14,32%	13,49%	12,87%	TAK	TAK
	2025	1,95%	11,03%	x	12,31%	11,70%	TAK	TAK
	2026	1,76%	11,62%	x	8,29%	8,04%	TAK	TAK
	2027	2,06%	11,54%	x	8,44%	8,20%	TAK	TAK
	2028	1,96%	11,67%	x	8,96%	8,72%	TAK	TAK
	2029	7,55%	8,38%	x	9,51%	9,27%	TAK	TAK
	2030	7,50%	7,78%	x	9,94%	9,69%	TAK	TAK
2031	7,16%	7,99%	x	10,57%	10,57%	TAK	TAK	

	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
	w tym:		w tym:		w tym:	
	w tym:		w tym:		w tym:	

Wyszczególnienie	środkami określonymi 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		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	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
Lp									
2024	134 116,00	134 116,00	134 116,00	4 069 597,00	4 069 597,00	4 069 597,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
w tym:			z tego:						
w tym:									

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
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	0,00	0,00	0,00	16 051 750,00	0,00	16 051 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	15 733 450,00	0,00	15 733 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
w tym:										
w tym:										
w tym:										

Wyszczególnienie									Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
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	4 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr II/8/24
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 23 maja 2024 r.

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)				31 785 200,00	16 051 750,00	15 733 450,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 785 200,00	16 051 750,00	15 733 450,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				31 785 200,00	16 051 750,00	15 733 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 785 200,00	16 051 750,00	15 733 450,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Naprawa dróg w strefie przygranicznej z Białorusią na terenie Gminy Michałowo	Urząd Miasta Michałowo	2024	2025	11 130 000,00	5 386 750,00	5 743 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Przedszkola Etap I	Urząd Miasta Michałowo	2024	2025	12 000 000,00	4 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Michałowo	Urząd Miasta Michałowo	2024	2025	1 155 200,00	700 000,00	455 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Oczyszczalnia ścieków w Michałowie	Urząd Miasta Michałowo	2023	2025	7 500 000,00	5 465 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	31 785 200,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	31 785 200,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	31 785 200,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	31 785 200,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	11 130 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00

1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 155 200,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 075 446,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 470 493,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 395 047,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 075 446,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 162 133,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 86 687,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	60 711 338,00	+3 075 446,00	63 786 784,00
Dochody bieżące	40 030 096,00	+3 470 493,00	43 500 589,00
Subwencja ogólna	10 503 098,00	+1 401 951,00	11 905 049,00
Dotacje bieżące	4 591 262,00	+2 001 387,00	6 592 649,00
Pozostałe	19 506 671,00	+67 155,00	19 573 826,00
Dochody majątkowe	20 681 242,00	-395 047,00	20 286 195,00
Sprzedaż majątku	816 000,00	+55 000,00	871 000,00
Wydatki ogółem	55 864 338,00	+3 075 446,00	58 939 784,00
Wydatki bieżące	36 550 640,00	+3 162 133,00	39 712 773,00
Wynagrodzenia i pochodne	16 254 550,00	+728 309,00	16 982 859,00
Pozostałe wydatki bieżące	19 536 090,00	+2 433 824,00	21 969 914,00
Wydatki majątkowe	19 313 698,00	-86 687,00	19 227 011,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 344 450,00	+2 589 000,00	13 933 450,00

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	13 144 450,00	+2 589 000,00	15 733 450,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Michałowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	4 847 000,00
2025	1 000 000,00
2026	1 000 000,00
2027	1 000 000,00
2028	1 000 000,00
2029	2 300 000,00
2030	2 300 000,00

2031	2 300 000,00
------	--------------

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	4,35%	13,49%	TAK	12,87%	TAK
2025	1,95%	12,31%	TAK	11,70%	TAK
2026	1,76%	8,29%	TAK	8,04%	TAK
2027	2,06%	8,44%	TAK	8,20%	TAK
2028	1,96%	8,96%	TAK	8,72%	TAK
2029	7,55%	9,51%	TAK	9,27%	TAK
2030	7,50%	9,94%	TAK	9,69%	TAK
2031	7,16%	10,57%	TAK	10,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Michałowo 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 Michałowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa Gminnego Przedszkola Etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 589 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 589 000,00 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 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 144 450,00	+2 589 000,00	15 733 450,00

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.