

**UCHWAŁA NR XX/136/16  
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 22 czerwca 2016 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2016 – 2024**

Na podstawie oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877 oraz z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016r. poz. 195) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015r. poz. 1515 i poz. 1890) Rada Miejska postanawia:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały nr XIV/108/16 z dnia 27 stycznia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2016 - 2024 wraz z prognozą spłaty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2024 (zmieniony uchwałą nr XIX/128/16 z dnia 31 maja 2016r.) otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objasnienia wprowadzonych zmian, stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Michałowie

**mgr Irena Suprun**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XX/136/16 z dnia 22 czerwca 2016 r

### WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MICHAŁOWO NA LATA 2016 - 2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	26 074 798,65	25 035 204,38	2 370 807,00	99 662,35	12 596 390,90	10 208 576,79	4 731 131,00	4 106 744,47	1 039 594,27	625 206,83	374 133,44	
Wykonanie 2014	26 706 171,22	24 502 243,24	2 555 877,00	62 452,32	12 122 494,74	9 492 094,21	4 387 325,00	4 249 977,23	2 203 927,98	586 389,52	1 602 182,46	
Plan 3 kw. 2015	28 329 412,00	26 647 334,00	2 600 000,00	70 000,00	11 992 440,00	9 440 000,00	4 691 684,00	6 265 142,00	1 682 078,00	550 000,00	1 132 078,00	
Wykonanie 2015	29 309 842,11	27 986 242,44	2 807 730,00	245 318,17	12 098 572,70	9 597 929,04	4 704 354,00	6 880 920,75	1 323 599,67	587 366,86	724 912,81	
2016	26 994 618,00	25 599 241,00	2 800 000,00	150 000,00	11 767 350,00	9 450 000,00	4 436 157,00	5 576 912,00	1 395 377,00	490 000,00	905 377,00	
2017	25 208 000,00	23 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 000,00	300 000,00	1 656 000,00	
2018	25 218 770,00	23 571 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 770,00	300 000,00	1 347 770,00	
2019	25 075 000,00	23 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	300 000,00	820 000,00	
2020	24 965 000,00	24 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	
2021	25 450 000,00	25 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	25 450 000,00	25 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	25 450 000,00	25 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	25 450 000,00	25 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	22 079 062,12	21 106 293,96	0,00	0,00	0,00	428 510,24	428 510,24	0,00	0,00	972 768,16
Wykonanie 2014	32 148 229,75	22 502 189,85	0,00	0,00	0,00	351 472,20	351 472,20	0,00	0,00	9 646 039,90
Plan 3 kw. 2015	25 646 524,00	22 705 313,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	2 941 211,00
Wykonanie 2015	25 496 606,85	23 365 765,56	0,00	0,00	0,00	279 603,70	279 603,70	0,00	0,00	2 130 841,29
2016	27 130 618,00	24 729 602,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	2 401 016,00
2017	24 357 000,00	20 357 000,00	0,00	0,00	0,00	224 840,00	224 840,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2018	24 473 400,00	20 473 400,00	0,00	0,00	0,00	244 840,00	244 840,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2019	24 190 040,00	21 190 040,00	0,00	0,00	x	195 025,00	195 025,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	24 095 000,00	21 195 000,00	0,00	0,00	x	159 627,00	159 627,00	0,00	0,00	2 900 000,00
2021	24 687 500,00	21 387 500,00	0,00	0,00	x	124 827,00	124 827,00	0,00	0,00	3 300 000,00
2022	24 800 500,00	21 300 500,00	0,00	0,00	x	94 327,00	92 327,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2023	24 790 830,00	21 290 830,00	0,00	0,00	x	68 347,00	68 347,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2024	24 400 500,00	21 300 500,00	0,00	0,00	x	41 980,00	41 980,00	0,00	0,00	3 100 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	3 995 736,53	1 713 776,52	1 172 356,82	0,00	541 419,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-5 442 058,53	6 921 949,05	3 995 736,53	2 743 622,53	0,00	0,00	2 698 436,00	2 698 436,00	227 776,52	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 682 888,00	542 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 048,00	0,00
Wykonanie 2015	3 813 235,26	589 890,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 890,52	0,00
2016	-136 000,00	1 437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 137 000,00	136 000,00
2017	851 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	745 370,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	884 960,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	649 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	659 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 049 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1 486 000,00	1 486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 224 936,00	3 224 936,00	2 248 436,00	2 248 436,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 224 936,00	3 224 936,00	2 248 436,00	2 248 436,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 351 000,00	1 351 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 245 370,00	1 245 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 384 960,00	1 384 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	762 500,00	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	649 500,00	649 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	659 170,00	659 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 049 500,00	1 049 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	8 880 500,00	0,00	3 928 910,42	5 642 686,94
Wykonanie 2014	10 679 936,00	0,00	2 000 053,39	5 995 789,92
Plan 3 kw. 2015	7 473 000,00	0,00	3 942 021,00	3 942 021,00
Wykonanie 2015	7 473 000,00	0,00	4 620 476,88	4 620 476,88
2016	6 472 000,00	0,00	869 639,00	869 639,00
2017	5 621 000,00	0,00	2 895 000,00	2 895 000,00
2018	4 875 630,00	0,00	3 097 600,00	3 097 600,00
2019	3 990 670,00	0,00	2 764 960,00	2 764 960,00
2020	3 120 670,00	0,00	3 120 000,00	3 120 000,00
2021	2 358 170,00	0,00	4 062 500,00	4 062 500,00
2022	1 708 670,00	0,00	4 149 500,00	4 149 500,00
2023	1 049 500,00	0,00	4 159 170,00	4 159 170,00
2024	0,00	0,00	4 149 500,00	4 149 500,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczący w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1.])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1.] + [2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1.] + ([5.1.] - [5.1.1.])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2.])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	17,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	9,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	12,76%	4,82%	0,00	4,82%	15,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	11,96%	4,29%	0,00	4,29%	17,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	6,00%	6,00%	0,00	6,00%	5,04%	14,34%	14,97%	TAK	TAK
2017	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	12,67%	10,19%	10,83%	TAK	TAK
2018	5,91%	5,91%	0,00	5,91%	13,47%	11,19%	11,83%	TAK	TAK
2019	6,30%	6,30%	0,00	6,30%	12,22%	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2020	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	12,50%	12,79%	12,79%	TAK	TAK
2021	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	15,96%	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2022	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	16,30%	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2023	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	16,34%	14,92%	14,92%	TAK	TAK
2024	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	16,30%	16,20%	16,20%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 833 299,09	2 345 710,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 100,74		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 951 647,06	2 440 150,05	2 134 811,00	1 294 252,00	840 559,00	8 497 997,00	238 769,00	1 225 673,66		
Plan 3 kw. 2015	0,00	2 324 936,00	8 122 555,00	2 419 639,00	2 100 000,00	1 300 000,00	800 000,00	2 456 967,00	177 244,00	307 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 157 237,57	2 447 488,85	1 312 300,00	1 300 000,00	12 300,00	1 608 458,47	240 011,53	282 371,29		
2016	0,00	0,00	8 789 061,00	2 590 000,00	1 607 080,00	0,00	1 607 080,00	1 440 580,00	535 436,00	425 000,00		
2017	851 000,00	851 000,00	8 561 000,00	2 666 400,00	3 990 000,00	0,00	3 990 000,00	3 990 000,00	10 000,00	0,00		
2018	745 370,00	745 370,00	8 646 700,00	2 693 000,00	3 478 993,00	0,00	3 478 993,00	3 253 993,00	746 007,00	0,00		
2019	884 960,00	884 960,00	8 733 000,00	2 719 900,00	2 935 000,00	0,00	2 935 000,00	2 085 000,00	915 000,00	0,00		
2020	870 000,00	870 000,00	8 820 000,00	2 747 200,00	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	2 050 000,00	0,00		
2021	762 500,00	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2022	649 500,00	649 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00		
2023	659 170,00	659 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00		
2024	1 049 500,00	1 049 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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	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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	563 238,11	556 643,25	573 280,00	5 579,09	5 579,09	5 579,09	92 193,68	69 611,13	69 611,13
Wykonanie 2014	62 551,66	60 074,56	60 074,56	1 532 182,46	1 532 182,46	1 532 182,46	343 716,31	277 628,12	6 171 854,52
Plan 3 kw. 2015	2 651 097,00	2 596 427,00	2 596 427,00	1 030 808,00	891 922,00	891 922,00	98 699,00	83 892,00	83 982,00
Wykonanie 2015	2 690 919,18	2 621 886,58	2 621 886,58	623 642,81	545 642,81	545 642,81	189 994,54	161 495,31	161 495,31
2016	0,00	0,00	0,00	845 377,00	845 377,00	845 377,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 656 000,00	1 656 000,00	1 131 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 347 770,00	1 347 770,00	650 320,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

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	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 925 795,35	3 925 795,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 042 373,00	895 654,00	895 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 009 166,46	867 427,96	867 427,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 300 580,00	845 377,00	845 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 490 000,00	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 978 993,00	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 075 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	850 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 224 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 224 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 145 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 234 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	356 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/136/16  
Rady Miejskiej w Michałowie  
z dnia 22 czerwca 2016 r.

## **Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**

### **na lata 2016 – 2024 Gminy Michałowo**

#### **Dochody:**

W okresie od dnia 31 maja 2016 roku, kiedy uchwałą Rady Miejskiej w Michałowie nr XIX/128/16 zmieniono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2016 – 2024, zwiększono plan dochodów gminy na 2016 rok o kwotę 1 035 346 zł (zwiększenie planu dotacji celowych z budżetu państwa na sfinansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych gminy, wprowadzenie do planu dotacji rozwojowej ze środków Unii Europejskiej na realizację zadania „Głęboka termomodernizacja kompleksu Gminnego Zespołu Szkół w Michałowie”, oraz środków uzyskanych z innych źródeł).

Plan dochodów po zmianach ogółem wynosi obecnie **26 994 618 zł**.

Dokonano zmian w zakresie dochodów bieżących na kwotę 189 969 zł (plan po zmianach wynosi 25 599 241 zł).

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 845 377 zł, a ich plan wynosi 1 395 377 zł.

Planowane wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowiących zasób mienia komunalnego gminy pozostały niezmienione, ich plan wynosi 490 000 zł.

#### **Wydatki:**

Zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę ogólną 1 305 346 zł, plan po zmianach wynosi **27 130 618 zł**.

Plan wydatków bieżących został zwiększony o kwotę 189 969 zł (plan po zmianach wynosi 24 729 602 zł).

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 845 377 zł (plan po zmianach wynosi 2 401 016 zł).

#### **Wynik budżetu:**

Budżet Gminy zamyka się deficytem budżetowym w wysokości 136 000 zł. Źródło jego pokrycia stanowią wolne środki z roku 2015 w tej samej wysokości. Wielkość ta nie uległa zmianie w porównaniu do uchwały z dnia 31 maja 2016 roku.

#### **Przychody budżetu:**

Planu przychodów wynosi **1 437 000 zł**, źródło pochodzenia stanowią wolne środki uzyskane w wyniku wykonania budżetu gminy za 2015 rok oraz kredyt bankowy. Wielkość ta nie uległa zmianie w porównaniu do uchwały z dnia 31 maja 2016 roku.

#### **Rozchody budżetu:**

Splata długu zaplanowana została na podstawie już zaciągniętych zobowiązań, w 2016 wynosi **1 301 000 zł** – wielkość ta nie uległa zmianie w porównaniu do uchwały z dnia 31 maja 2016 roku.

**Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:**

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2016 r. będzie wynosił 6 472 000 zł Przewidywany wskaźnik poziomu zadłużenia obejmującego wszystkie zaciągnięte dotąd zobowiązania wyniesie na koniec 2016 roku – 23,98 %, przy obowiązującym poprzednio limicie określonym ustawą o finansach publicznych na poziomie 60 %. Drugi ze wskaźników ostrożnościowych wymienionych w przywołanym akcie prawnym tj. wskaźnik obsługi długu, liczony jako relacja sumy kapitałowych kredytów powiększonych o odsetki po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń będzie wynosił 6,01 %, planowanych dochodów wobec dopuszczalnego limitu 15%. Wskaźniki liczone indywidualnie dla Gminy zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały spełnione we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Michałowie

**mgr Irena Suprun**