

ZARZĄDZENIE NR 208/16
BURMISTRZA MICHAŁOWA

z dnia 14 listopada 2016 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo
na lata 2017 – 2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2017 - 2024 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Michałowa

Włodzimierz Konończuk

UCHWAŁA NR /16
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE

z dnia grudnia 2016

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2017 – 2024

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2017 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 - 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2017 r. traci moc uchwała nr XIV/108/16 z dnia 27 stycznia 2016 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2016 - 2024 (zmieniona uchwałami nr: XIX/128/16 z dnia 31 maja 2016r. oraz nr XX/136/16 z dnia 22 czerwca 2016r.).

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Michałowie

Irena Suprun


BURMISTRZ
mgr inż. Włodzimierz Konończuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr / /16
z dnia grudnia 2016 r

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MICHAŁOWO NA LATA 2017 - 2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					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	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
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
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
Plan 3 kw. 2016	27 653 927,00	26 217 212,00	2 800 000,00	150 000,00	11 915 625,00	9 450 000,00	4 436 157,00	6 139 883,00	1 436 715,00	531 338,00	905 377,00
Wykonanie 2016	28 420 451,00	28 048 181,00	2 934 689,00	200 000,00	12 312 659,00	9 681 966,00	4 436 157,00	7 022 368,00	372 270,00	251 205,00	121 066,00
2017	30 476 000,00	28 802 136,00	3 100 000,00	200 000,00	12 536 100,00	9 924 000,00	6 037 478,00	6 181 507,00	1 673 864,00	330 000,00	1 343 864,00
2018	34 025 937,00	29 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 790 937,00	300 000,00	4 490 937,00
2019	30 743 000,00	29 673 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	250 000,00	820 000,00
2020	30 870 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	100 000,00	650 000,00
2021	30 600 000,00	30 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	30 600 000,00	30 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 600 000,00	30 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 600 000,00	30 600 000,00	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 ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				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					
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 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
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
Plan 3 kw. 2016	27 789 927,00	25 420 524,00	0,00	0,00	0,00	276 338,00	276 338,00	0,00	0,00	2 369 403,00
Wykonanie 2016	26 703 874,00	25 631 339,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 072 535,00
2017	30 349 500,00	25 154 961,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	5 194 539,00
2018	34 880 567,00	26 080 567,00	0,00	0,00	0,00	274 840,00	274 840,00	0,00	0,00	8 800 000,00
2019	30 908 040,00	26 908 040,00	0,00	0,00	x	289 025,00	289 025,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2020	29 665 000,00	26 665 000,00	0,00	0,00	x	235 627,00	235 627,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2021	29 415 000,00	26 615 000,00	0,00	0,00	x	157 427,00	157 427,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2022	29 528 000,00	26 028 000,00	0,00	0,00	x	140 027,00	140 027,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2023	29 418 330,00	27 418 330,00	0,00	0,00	x	97 147,00	97 147,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2024	29 353 000,00	26 853 000,00	0,00	0,00	x	49 880,00	49 880,00	0,00	0,00	2 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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 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
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
Plan 3 kw. 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	0,00
Wykonanie 2016	1 716 577,00	1 187 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 189,00	0,00
2017	126 500,00	1 174 500,00	1 174 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-854 630,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	854 630,00	0,00	0,00
2019	-165 040,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	165 040,00	0,00	0,00
2020	1 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 181 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 247 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				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	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 2014	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2016	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 145 370,00	1 145 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 334 960,00	1 334 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 205 000,00	1 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 185 000,00	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 072 000,00	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 181 670,00	1 181 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 247 000,00	1 247 000,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	10 679 936,00	0,00	2 000 053,39	5 995 789,92
Wykonanie 2015	7 473 000,00	0,00	4 620 476,88	4 620 476,88
Plan 3 kw. 2016	6 172 000,00	0,00	796 688,00	796 688,00
Wykonanie 2016	6 172 000,00	0,00	2 416 842,00	2 416 842,00
2017	4 871 000,00	0,00	3 647 175,00	4 821 675,00
2018	5 725 630,00	0,00	3 154 433,00	3 154 433,00
2019	5 890 670,00	0,00	2 764 960,00	2 764 960,00
2020	4 685 670,00	0,00	3 455 000,00	3 455 000,00
2021	3 500 670,00	0,00	3 985 000,00	3 985 000,00
2022	2 428 670,00	0,00	4 572 000,00	4 572 000,00
2023	1 247 000,00	0,00	3 181 670,00	3 181 670,00
2024	0,00	0,00	3 747 000,00	3 747 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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 jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1) - (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1.1) - (1.2) + (1.5.2)]}$	$\frac{[(1.1) - (1.5.1.1)] + (1.2.1) - (2.1) + (2.1.2) + (1.5.2)]}{[(1.1) - (1.5.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	9,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	11,96%	4,29%	0,00	4,29%	17,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	4,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	9,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	13,05%	10,75%	12,28%	TAK	TAK
2018	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	10,15%	11,87%	13,40%	TAK	TAK
2019	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	9,81%	9,33%	10,86%	TAK	TAK
2020	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	11,52%	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2021	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	13,02%	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2022	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	14,94%	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2023	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	10,40%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2024	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	12,25%	12,79%	12,79%	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 pochodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 841 905,00	2 627 000,00	1 607 080,00	0,00	1 607 080,00	1 467 080,00	415 232,00	475 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 693 690,00	2 649 478,00	636 610,00	0,00	636 610,00	631 690,00	278 487,00	162 358,00
2017	126 500,00	126 500,00	9 061 989,00	2 640 000,00	6 242 666,00	0,00	6 242 666,00	2 267 800,00	2 006 739,00	910 000,00
2018	0,00	0,00	9 125 600,00	2 666 000,00	8 515 142,00	0,00	8 515 142,00	8 290 142,00	479 858,00	30 000,00
2019	0,00	0,00	9 244 400,00	2 693 000,00	3 325 000,00	0,00	3 325 000,00	2 475 000,00	1 495 000,00	30 000,00
2020	1 205 000,00	1 205 000,00	936 660,00	2 720 000,00	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	2 120 000,00	30 000,00
2021	1 185 000,00	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 000,00	30 000,00
2022	1 072 000,00	649 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	30 000,00
2023	1 181 670,00	659 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 000,00	30 000,00
2024	1 247 000,00	1 049 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 470 000,00	30 000,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	845 377,00	845 377,00	845 377,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	525 700,00	480 281,00	480 281,00	61 066,00	61 066,00	61 066,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 343 864,00	1 343 864,00	1 343 864,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	4 490 937,00	4 490 937,00	770 470,00	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 ¹⁵⁾	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 2014	3 925 795,35	3 925 795,35	0,00	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
Plan 3 kw. 2016	1 300 580,00	845 377,00	845 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	465 190,00	302 367,00	302 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 067 800,00	1 343 864,00	1 343 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 265 142,00	4 490 937,00	770 470,00	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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekapitałowych (tj. różnicę między kwotą długu (z lim. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				saldo zob. wyciąganych w wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	881 000,00	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
Plan 3 kw. 2016	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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.). Automatyyczne 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

BURMISTRZ
mgr inż. Włodzimierz Konończuk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Rady Miejskiej w Michałowie
Nr / /16
z dnia grudnia 2016r

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 459 488,00	6 242 666,00	8 515 142,00	3 325 000,00	850 000,00	7 620 815,98
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 459 488,00	6 242 666,00	8 515 142,00	3 325 000,00	850 000,00	7 620 815,98
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:				14 459 488,00	5 742 666,00	6 265 142,00	1 075 000,00	850 000,00	2 620 815,98
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 459 488,00	5 742 666,00	6 265 142,00	1 075 000,00	850 000,00	2 620 815,98
1.1.2.1	Budowa, rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie gminy Michałowo	Urząd Miejski w Michałowie	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Głęboka termomodernizacja kompleksu Gminnego Zespołu Szkół w Michałowie	MICHAŁOWO	2015	2018	3 780 000,00	2 067 800,00	1 185 520,00	0,00	0,00	470 815,98
1.1.2.3	Termomodernizacja świetlicy w Nowej Woli	Urząd Miejski w Michałowie	2018	2019	50 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50 000,00
1.1.2.4	Zakup ekologicznego samochodu na potrzeby gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Michałowie	2018	2019	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.1.2.5	Wykorzystanie OZE do wzrostu efektywności zarządzania energią w systemie wodno - kanalizacyjnym	Urząd Miejski w Michałowie	2019	2020	500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00
1.1.2.6	Zastosowanie OZE jako źródła zasilania oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski w Michałowie	2019	2020	1 200 000,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.7	Rewitalizacja parku w Jałównce	Urząd Miejski w Michałowie	2017	2018	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wola	Urząd Miejski w Michałowie	2017	2018	3 929 488,00	1 374 866,00	2 554 622,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Rozwój współpracy partnerskiej Polska - Białoruś - rozbudowa infrastruktury turystycznej	Urząd Miejski w Michałowie	2017	2018	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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				5 000 000,00	500 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 000 000,00	500 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku Gminnego Przedszkola w Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2017	2019	5 000 000,00	500 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	5 000 000,00

BURMISTRZ
mgr inż. Włodzisław Konończuk

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo
na lata 2017 – 2024**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo opracowano na lata 2017 – 2024 ze względu na to, że rok 2024 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań w postaci spłaty rat zaciągniętych dotąd kredytów.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2024 przyjęto wielkości ogólnych kwot dochodów i wydatków budżetowych w następujący sposób:

W projekcie budżetu Gminy na rok 2017 zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **30 476 000 zł**.

Dochody bieżące to kwota 28 802 136 zł. W roku 2017 przewiduje się wzrost dochodów dochodów bieżących o 2,69% (w porównaniu przewidywanym wykonaniem w roku 2016).

Dochody bieżące zaplanowano w oparciu o dane otrzymane od dysponentów wyższego stopnia, a dochody własne w oparciu o własne dane szacunkowe wynikające z ich osiągnięcia w roku 2016 i w latach poprzednich.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 673 864 zł i stanowią je wpływy ze sprzedaży majątku gminy – 330 000 zł, oraz uzyskana dotacja rozwojowa ze środków UE w wysokości 1 343 864 zł.

W zakresie tych dochodów w roku 2016 wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki gruntami i geodezji oraz dochody zrealizowane na dzień sporządzenia prognozy. Wielkość ta jest mniejsza od wielkości przewidywanej do uzyskania w roku 2016 oraz latach poprzednich ze względu na to, że z roku na rok zmniejsza zasób komunalny do sprzedaży którym dysponuje gmina.

Założono wydatki budżetowe w wysokości 30 349 500 zł, w tym: wydatki bieżące – 25 154 961 zł oraz wydatki majątkowe – 5 194 539 zł.

W latach 2018 – 2019 zaplanowano ostrożnościowo wzrost dochodów bieżących tylko o 1,0 % w porównaniu do roku 2017. Wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia, założono ze wzrostem 1,0 % rocznie. W zakresie dochodów majątkowych założono dochody w wysokości 300 000 zł w roku 2018, 250 000 zł w roku 2019 i 150 000 zł w roku 2020. Wydatki bieżące od roku 2020 (w tym na wynagrodzenia i pochodne oraz związane z obsługą organów JST) oraz majątkowe zaplanowano w wysokościach umożliwiającą spłatę rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obsługę zadłużenia (zapłatę odsetek) z dochodów własnych.

Dla celów planistycznych w latach 2021 - 2024 dochody bieżące zaplanowano na jednym,

niezmienionym poziomie w wysokości 30 600 000 zł. Spowodowane jest to tym, iż ze względu na zbyt duży przedział czasowy niemożliwe jest realistyczne i rzetelne zaplanowanie tych wielkości. Ponadto należy stwierdzić, iż konieczność przygotowania wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 227 ust. 2. na lata 2015 – 2024 w przypadku małych gmin, do których należy Gmina Michałowo, w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne mające zastosowanie opracowania planów budżetu państwa jest obarczone bardzo dużym ryzykiem błędu. Każda z jednostek samorządu terytorialnego ma swoją specyfikę, konkretne uwarunkowania społeczne i gospodarcze. Wychodzi się więc z założenia iż, najbardziej sprawdzalnymi wskaźnikami jakie można zastosować jest analiza własnych danych wynikających z wykonania budżetów z kilku poprzednich lat skorygowana na przykład o planowane wzrost lub spadek wysokości podatków i opłat lokalnych. Wydatki bieżące (w tym na wynagrodzenia i pochodne oraz związane z obsługą organów JST) oraz majątkowe zaplanowano w wysokościach umożliwiających spłatę rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obsługę zadłużenia (zapłatę odsetek) z dochodów własnych.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem w roku 2017 w wysokości 126 500 zł (nadwyżka budżetu) w całości przeznaczona jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W ustalonym na 2017 rok projekcie budżetu nie planuje się na razie zaciągnięcia nowego kredytu.

Celem zrównoważenia budżetu wprowadza się do planu przychodów prognozowaną nadwyżkę budżetową z roku 2016 w wysokości 1 174 500 zł.

Wydatki na obsługę długu w roku 2017 zaplanowano, w oparciu o dane szacunkowe obliczone w oparciu o wysokość faktycznej stawki wibor w 2016 rok i, na podstawie zawartych umów na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 220 000 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2017 r. wyniesie 4 871 000 zł.

Do spłaty w 2017 roku zaplanowano łączną kwotę 1 301 000 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2016 r. będzie wynosił 4 871 000 zł. Przewidywany wskaźnik poziomu zadłużenia obejmującego wszystkie zaciągnięte dotąd zobowiązania wyniesie na koniec 2017 roku – 19,98%, 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 (1 521 000 zł) będzie wynosił 4,99 %, 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.

W wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2017 rok przyjęto, iż Gmina przewiduje do realizacji następujące przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Są to:

1. Kategoria „Wydatki na programy i projekty lub zadania (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 „Budowa budynku Gminnego Przedszkola w Michałowie” – wartość zadania

5 000 000 zł, lata realizacji 2017 – 2019.

2. Kategoria „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 2009r o finansach publicznych w części wydatki majątkowe składające się z następujących przedsięwzięć:
- a) „Głęboka termomodernizacja kompleksu Gminnego Zespołu Szkół w Michałowie” – wartość zadania – 3 780 000 zł, lata realizacji 2015 – 2018;
 - b) „Termomodernizacja świetlicy w Nowej Woli” – wartość zadania – 50 000 zł, lata realizacji 2018 – 2019 rok;
 - c) „Zakup ekologicznego samochodu na potrzeby gospodarki komunalnej” – wartość zadania – 400 000 zł, lata realizacji 2018 – 2019;
 - d) „Wykorzystanie OZE do wzrostu efektywności zarządzania energią w systemie wodno - kanalizacyjnym” – wartość zadania – 500 000 zł, lata realizacji 2019 – 2020;
 - e) „Zastosowanie OZE jako źródła oświetlenia ulicznego” – wartość zadania – 1 200 000 zł, lata realizacji 2019 – 2020;
 - f) „Rewitalizacja parku w Jałówce” – wartość zadania 600 000 – lata realizacji 2017 – 2018;
 - g) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wola” – wartość zadania 3 929 488 zł – lata realizacji 2017 – 2018;
 - h) „Rozwój współpracy partnerskiej Polska – Białoruś – rozbudowa infrastruktury turystycznej” – wartość zadania 4 000 000 zł – lata realizacji 2017 -2018.

Celem zrównoważenia budżetu w latach 2018 – 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytów w łącznej wysokości 3 500 000 zł, w tym; w roku 2018 – 2 000 000 zł i w roku 2019 – 1 500 000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ma miejsce niezgodność pomiędzy załącznikiem WPF, a załącznikiem określającym wykaz przedsięwzięć na kwotę 2 799 866 zł. Różnica ta wynika z wprowadzenia do wykazu w pełnej wysokości przedsięwzięć: „Rewitalizacja parku w Jałówce”, „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wola” i „Rozwój współpracy partnerskiej Polska – Białoruś – rozbudowa infrastruktury turystycznej”. W planie dochodów i wydatków nie ujęto przewidywanego do uzyskania dofinansowania w wysokości 2 799 866 zł. W przypadku uzyskania dofinansowania ze środków UE plan zostanie uzupełniony o brakujące środki. W przypadku ich nieuzyskania przedsięwzięcie zostanie usunięte z wykazu, a tym samym zostanie osiągnięte doprowadzenie zgodności załącznika przedsięwzięć z danymi zawartymi w wieloletniej prognozie finansowej gminy.

Inne zawarte umowy wieloletnie nie mogą być traktowane jako przedsięwzięcia ponieważ nie można ustalić limitu na przedsięwzięcie gdyż ceny są wielkościami jednostkowymi, ponadto w umowach zapisano możliwość zmiany stawki w określonych warunkach.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Michałowie

Irena Suprun


URMISTRZ
mgr inż. Włodzisław Konończuk