

**UCHWAŁA NR XXVII/186/17
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 16 marca 2017 r.

w sprawie zmian w 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. Załącznik nr 1 do uchwały nr XXV/162/16 z dnia 29 grudnia 2016 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2017 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2024 otrzymuje brzmienie , zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 do uchwały nr XXV/162/16 z dnia 29 grudnia 2016 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2017 – 2024 określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia 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

mgr Irena Suprun

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Michałowie Nr XXVII/186/17 z dnia 16 marca 2016r

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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 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	29 436 865,93	28 831 331,08	3 108 577,00	211 046,25	12 455 195,44	9 751 564,91	4 436 157,00	7 449 756,49	605 534,85	429 651,04	121 065,81
2017	29 881 061,00	28 207 197,00	3 100 000,00	200 000,00	11 889 100,00	9 277 000,00	6 051 415,00	6 219 331,00	1 673 864,00	330 000,00	1 343 864,00
2018	31 602 470,00	28 437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 165 470,00	300 000,00	2 865 470,00
2019	29 857 000,00	28 787 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	250 000,00	820 000,00
2020	29 758 000,00	29 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	100 000,00	650 000,00
2021	29 300 000,00	29 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	29 300 000,00	29 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	29 300 000,00	29 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	29 300 000,00	29 300 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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	26 113 446,44	25 185 618,14	0,00	0,00	0,00	210 675,03	210 675,03	0,00	0,00	927 828,30
2017	31 690 792,00	25 017 247,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	6 673 545,00
2018	32 457 100,00	23 657 100,00	0,00	0,00	0,00	274 840,00	274 840,00	0,00	0,00	8 800 000,00
2019	30 022 040,00	26 022 040,00	0,00	0,00	x	289 025,00	289 025,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2020	28 553 000,00	25 553 000,00	0,00	0,00	x	235 627,00	235 627,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2021	28 115 000,00	25 315 000,00	0,00	0,00	x	157 427,00	157 427,00	0,00	0,00	2 800 000,00
2022	28 228 000,00	24 728 000,00	0,00	0,00	x	140 027,00	140 027,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2023	28 118 330,00	26 118 330,00	0,00	0,00	x	97 147,00	97 147,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2024	28 053 000,00	25 553 000,00	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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 2014	-5 442 058,53	6 921 949,05	3 995 736,53	2 743 622,53	227 776,52	0,00	2 698 436,00	2 698 436,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 813 235,26	589 890,52	0,00	0,00	589 890,52	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 323 419,49	1 187 189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 189,78	0,00
2017	-1 809 731,00	3 110 731,00	0,00	0,00	3 110 731,00	1 809 731,00	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:			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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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	10 697 936,00	0,00	2 000 053,39	6 223 566,44
Wykonanie 2015	7 473 000,00	0,00	4 620 476,88	5 210 367,40
Plan 3 kw. 2016	6 472 000,00	0,00	796 688,00	796 688,00
Wykonanie 2016	6 172 000,00	0,00	3 645 712,94	3 645 712,94
2017	4 871 000,00	0,00	3 189 950,00	6 300 681,00
2018	5 725 630,00	0,00	4 779 900,00	4 779 900,00
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 pa 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 pa 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 (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_xrok 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_xrok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] + [15.2])}{([1.1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 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	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	13,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	11,78%	10,75%	13,76%	TAK	TAK
2018	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	16,07%	11,45%	14,46%	TAK	TAK
2019	5,44%	5,44%	0,00	5,44%	10,10%	10,88%	13,90%	TAK	TAK
2020	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	11,95%	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2021	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	13,60%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2022	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	15,60%	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2023	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	10,86%	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2024	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	12,79%	13,35%	13,35%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	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 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	8 648 009,02	2 579 738,62	636 610,00	0,00	636 610,00	631 690,00	278 487,00	132 838,32		
2017	0,00	0,00	8 792 393,00	2 640 000,00	6 242 666,00	0,00	6 242 666,00	2 067 800,00	3 185 745,00	1 410 000,00		
2018	0,00	0,00	8 875 800,00	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	8 964 500,00	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	9 054 200,00	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	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 770 000,00	30 000,00		
2022	1 072 000,00	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	30 000,00		
2023	1 181 670,00	1 181 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 000,00	30 000,00		
2024	1 247 000,00	1 247 000,00	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 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:	
		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	277 628,12
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	61 066,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	525 699,71	480 281,00	480 281,00	61 065,81	61 065,81	0,00	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	2 865 470,00	2 865 470,00	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:		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	
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	6 171 854,52	3 925 795,35	3 925 795,35	2 312 147,36	2 312 147,36	2 312 147,36	2 312 147,36	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 009 166,46	867 427,96	867 427,96	170 237,73	170 237,73	170 237,73	170 237,73	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 300 580,00	845 377,00	845 377,00	455 203,00	455 203,00	455 203,00	455 203,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	338 551,75	220 052,12	220 052,12	118 499,63	118 449,63	118 449,63	118 449,63	0,00	0,00	
2017	2 067 800,00	1 343 864,00	1 343 864,00	1 598 936,00	723 936,00	1 423 936,00	723 936,00	0,00	0,00	
2018	3 710 520,00	2 685 470,00	770 470,00	845 050,00	415 050,00	845 050,00	415 050,00	0,00	0,00	
2019	1 075 000,00	820 000,00	0,00	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	850 000,00	650 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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 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
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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty 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	1 334 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 205 000,00	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
2022	1 072 000,00	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
2024	1 247 000,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVII/186/17
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 16 marca 2017r

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	16 150 303,98
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	16 150 303,98
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 530 000,00	4 367 800,00	3 710 520,00	1 075 000,00	850 000,00	7 220 815,98
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 530 000,00	4 367 800,00	3 710 520,00	1 075 000,00	850 000,00	7 220 815,98
1.1.2.1	Głęboka termomodernizacja kompleksu Gminnego Zespołu Szkół w Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2015	2018	3 780 000,00	2 067 800,00	1 185 520,00	0,00	0,00	470 815,98
1.1.2.2	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
1.1.2.3	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
1.1.2.4	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
1.1.2.5	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
1.1.2.6	Rewitalizacja parku w Jałowce	Urząd Miejski w Michałowie	2017	2018	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00

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	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wola	Urząd Miejski w Michałowie			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	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	4 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 929 488,00	1 874 866,00	4 804 622,00	2 250 000,00	0,00	8 929 488,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 929 488,00	1 874 866,00	4 804 622,00	2 250 000,00	0,00	8 929 488,00
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
1.3.2.2	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	3 929 488,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVII/186/17
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 16 marca 2017 r.

Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

na lata 2017 – 2024 Gminy Michałowo

Dochody:

W okresie od dnia 01 stycznia 2017 roku, tj. dnia od kiedy obowiązuje uchwała Rady Miejskiej w Michałowie nr XXV/162/16 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2016 – 2024, zwiększono plan dochodów gminy na 2017 rok o kwotę **52 061 zł** (zwiększenie planu dotacji celowych z budżetu państwa na sfinansowanie zadań zleconych, dotacji na realizację zadania na podstawie porozumienia z inną jst oraz zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy).

Plan dochodów, po zmianach, ogółem wynosi obecnie **29 881 061 zł**.

Dokonano zmian w zakresie dochodów bieżących na kwotę 52 061 zł (plan po zmianach wynosi 28 207 197 zł).

Dochody majątkowe pozostają na niezmienionym poziomie, a ich plan wynosi 1 673 864 zł.

Planowane wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowiących zasób mienia komunalnego gminy pozostały niezmienione, ich plan wynosi 330 000 zł.

Wydatki:

Zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę ogólną 1 988 292 zł, plan po zmianach wynosi **31 690 792 zł**.

Plan wydatków bieżących został zwiększony o kwotę 509 286 zł (plan po zmianach wynosi 25 017 247 zł).

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 479 006 zł (plan po zmianach wynosi 6 673 545 zł).

Wynik budżetu:

Planowany na 2017 rok Budżet Gminy Michałowo zamykał się pierwotnie nadwyżką budżetową (rozumianą jako różnica między dochodami a wydatkami) w wysokości 126 500 zł. Po wprowadzeniu zmian zamyka się obecnie deficytem budżetowym w wysokości 1 809 731 zł. Źródło jego pokrycia stanowią wolne środki z roku 2016 w tej samej wysokości.

Przychody budżetu:

Do planu przychodów zwiększono o kwotę **1 936 231 zł**, wszystkie środki mają swoje źródło pochodzenia w wolnych środkach uzyskanych w wyniku wykonaniu budżetu gminy za 2016 rok. Plan przychodów zamyka się obecnie kwotą w wysokości **3 310 731 zł**.

Rozchody budżetu:

Splata długu zaplanowana została na podstawie już zaciągniętych zobowiązań, w 2017 wynosi **1 301 000 zł** – wielkość ta nie uległa zmianie.

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

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2017 r. będzie wynosił 4 871 000 zł. Przewidywany wskaźnik poziomu zadłużenia obejmującego wszystkie zaciągnięte dotąd zobowiązania wyniesie na koniec 2017 roku – 16,30 %, 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 5,09 %, 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 załączniku przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano zmian polegających na przeniesieniu zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wola” (wartość ogólna 3 929 488 zł – lata realizacji 2017 – 2018) z kategorii „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 do kategorii „Wydatki na programy i projekty lub zadania (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2). Zadanie będzie realizowane w całości ze środków własnych.

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 Jałowie” i „Rozwój współpracy partnerskiej Polska – Białoruś – rozbudowa infrastruktury turystycznej”. W planie dochodów i wydatków nie ujęto przewidywanego do uzyskania dofinansowania w wysokości 1 925 000 zł. W przypadku uzyskania dofinansowania ze środków UE plan zostanie uzupełniony o brakujące środki. W przypadku ich nieuzyskania przedsięwzięcia zostaną usunięte z wykazu, a tym samym zostanie osiągnięte doprowadzenie zgodności załącznika przedsięwzięć z danymi zawartymi w wieloletniej prognozie finansowej gminy.

Ponadto w oparciu o zamknięcie poprzedniego roku budżetowego oraz sporządzone roczne sprawozdania budżetowe dokonano zmian w zakresie wykonania budżetu za rok 2016 polegającego wprowadzaniu rzeczywiście osiągniętych wielkości w poszczególnych pozycjach WPF.