

**UCHWAŁA NR IV/39/19
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 31 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2019 – 2024

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2019 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2022, 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 2019 r. traci moc uchwała nr XLI/291/18 z dnia 26 lipca 2018r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2018 – 2024 zmieniona uchwałą nr II/5/18 z dnia 29 listopada 2018r.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Maria Bożena Ancipiuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr IV/39/19
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 31 stycznia 2019 r.
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2019 - 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 ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2017	32 512 465,82	30 846 713,91	3 341 578,00	401 684,58	12 390 859,67	9 657 873,56	6 051 415,00	7 628 382,53	1 665 751,91	323 498,02	1 342 253,89	
Plan 3 kw. 2018	33 802 712,00	31 237 864,00	3 300 000,00	350 000,00	12 722 515,00	9 789 063,00	6 224 254,00	7 188 753,00	2 564 848,00	300 000,00	2 264 848,00	
Wykonanie 2018	31 692 289,40	30 370 848,40	3 515 000,00	98 360,00	12 763 220,27	9 903 891,51	6 224 254,00	7 141 497,02	1 321 441,00	100 000,00	1 221 441,00	
2019	32 832 918,00	30 841 435,00	3 900 000,00	100 000,00	12 884 732,00	9 925 000,00	6 467 052,00	6 200 760,00	1 991 483,00	394 000,00	1 597 483,00	
2020	41 781 033,00	31 458 200,00	3 895 000,00	130 000,00	13 142 000,00	10 024 000,00	6 500 000,00	7 500 000,00	10 322 833,00	100 000,00	10 222 833,00	
2021	33 078 554,00	32 087 400,00	3 992 000,00	160 000,00	13 470 000,00	10 124 000,00	6 600 000,00	7 600 000,00	991 154,00	100 000,00	891 154,00	
2022	33 418 572,00	32 729 100,00	4 092 000,00	190 000,00	13 807 000,00	10 225 000,00	6 700 000,00	7 700 000,00	689 472,00	100 000,00	589 472,00	
2023	33 483 700,00	33 383 700,00	4 194 000,00	220 000,00	14 152 000,00	10 327 000,00	6 800 000,00	7 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2024	34 051 400,00	34 051 400,00	4 299 000,00	250 000,00	14 506 000,00	10 431 000,00	6 900 000,00	7 900 000,00	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	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	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
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
Wykonanie 2017	31 021 596,36	26 124 415,24	0,00	0,00	0,00	173 266,56	173 266,56	0,00	0,00	4 897 181,12
Plan 3 kw. 2018	38 856 995,00	28 057 597,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	10 799 398,00
Wykonanie 2018	32 361 164,65	26 593 545,55	0,00	0,00	0,00	136 100,00	136 100,00	0,00	0,00	5 767 619,10
2019	31 597 958,00	27 285 228,00	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	4 312 730,00
2020	41 301 033,00	27 801 033,00	0,00	0,00	x	99 627,00	99 627,00	0,00	0,00	13 500 000,00
2021	32 618 554,00	28 618 554,00	0,00	0,00	x	120 640,00	120 640,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2022	33 071 572,00	29 071 572,00	0,00	0,00	x	93 040,00	93 040,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2023	33 127 030,00	29 127 030,00	0,00	0,00	x	72 220,00	72 220,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2024	33 204 400,00	29 204 400,00	0,00	0,00	x	50 820,00	50 820,00	0,00	0,00	4 000 000,00

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 ^x	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
Wykonanie 2016	3 323 419,49	1 187 189,78	0,00	0,00	1 187 189,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 490 869,46	3 209 609,27	0,00	0,00	3 209 609,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-5 054 283,00	6 199 653,00	0,00	0,00	3 399 653,00	3 399 653,00	2 800 000,00	1 654 630,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-668 875,25	3 467 478,73	0,00	0,00	3 467 478,73	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	0,00	0,00	0,00
2020	480 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2022	347 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2024	847 000,00	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	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 301 000,00	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 000,00	0,00	3 645 712,94	4 832 902,72
Wykonanie 2017	1 233 000,00	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 871 000,00	0,00	4 722 298,67	7 931 907,94
Plan 3 kw. 2018	1 145 370,00	1 145 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 525 630,00	0,00	3 180 267,00	6 579 920,00
Wykonanie 2018	1 145 370,00	1 145 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 725 630,00	0,00	3 777 302,85	7 244 781,58
2019	1 234 960,00	1 234 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 490 670,00	0,00	3 556 207,00	3 556 207,00
2020	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 670,00	0,00	3 657 167,00	3 657 167,00
2021	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 670,00	0,00	3 468 846,00	3 468 846,00
2022	347 000,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 670,00	0,00	3 657 528,00	3 657 528,00
2023	356 670,00	356 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00	0,00	4 256 670,00	4 256 670,00
2024	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 000,00	4 847 000,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	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 ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	13,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	15,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	10,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	12,23%	x	x	x	x
2019	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	12,03%	13,22%	13,86%	TAK	TAK
2020	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	8,99%	12,62%	13,26%	TAK	TAK
2021	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	10,79%	10,44%	11,08%	TAK	TAK
2022	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	11,24%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2023	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	13,01%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2024	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	14,23%	11,68%	11,68%	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:			
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 988 694,39	2 585 634,30	2 949 923,97	0,00	2 949 923,97	2 218 938,05	1 524 305,95	1 153 937,12	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 705 416,00	2 861 300,00	12 738 191,00	0,00	12 738 191,00	7 173 191,00	2 701 207,00	905 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 803 570,49	2 773 669,65	4 292 216,42	0,00	4 292 216,42	4 529 174,96	706 056,04	512 388,10	
2019	1 234 960,00	1 234 960,00	9 820 861,00	2 987 115,00	7 963 628,00	0,00	7 963 628,00	1 806 572,00	2 456 158,00	50 000,00	
2020	480 000,00	480 000,00	10 115 400,00	3 076 700,00	12 258 511,00	0,00	12 258 511,00	12 258 011,00	1 241 989,00	0,00	
2021	460 000,00	460 000,00	10 418 900,00	3 169 000,00	1 034 690,00	0,00	1 034 690,00	1 034 960,00	2 965 040,00	0,00	
2022	347 000,00	347 000,00	10 731 500,00	3 264 100,00	1 178 944,00	0,00	1 178 944,00	1 178 944,00	2 821 056,00	0,00	
2023	356 670,00	356 670,00	11 053 000,00	3 362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	
2024	847 000,00	847 000,00	11 385 000,00	3 462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	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:	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 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
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
Wykonanie 2017	39 533,00	39 533,00	39 533,00	1 342 253,89	1 342 253,89	1 342 253,89	52 533,00	39 533,00	39 533,00
Plan 3 kw. 2018	614 127,00	32 467,00	32 467,00	2 254 848,00	2 254 848,00	2 254 848,00	124 467,00	32 467,00	32 467,00
Wykonanie 2018	142 171,00	142 171,00	142 171,00	1 211 441,00	1 211 441,00	1 211 441,00	154 156,11	142 156,11	142 156,11
2019	228 932,00	228 932,00	228 932,00	1 597 483,00	1 597 483,00	1 597 483,00	304 277,00	237 932,00	237 932,00
2020	0,00	0,00	0,00	10 173 333,00	10 173 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	841 654,00	841 654,00	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
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
Wykonanie 2017	1 799 495,49	1 166 028,81	1 166 028,81	646 466,68	646 466,68	646 466,68	646 466,68	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 996 258,00	2 464 848,00	2 464 848,00	1 623 410,00	1 623 410,00	1 623 410,00	1 623 410,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 237 878,96	1 330 338,97	1 330 338,97	919 539,89	919 539,99	919 539,99	919 539,99	0,00	0,00
2019	2 220 891,00	1 597 483,00	1 597 483,00	689 753,00	689 753,00	689 753,00	689 753,00	0,00	0,00
2020	12 108 511,00	10 173 333,00	0,00	1 935 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	935 690,00	841 654,00	0,00	94 036,00	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 długi 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 ^x	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
Wykonanie 2016	1 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68 000,00
Plan 3 kw. 2018	1 145 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 związanych z tytułem samorządności 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. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylizczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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 IV/39/19
Rady Miejskiej w Michałowie
z dnia 31 stycznia 2019r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 925 065,00	7 963 628,00	12 258 511,00	1 034 690,00	1 178 944,00	22 440 900,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 925 065,00	7 963 628,00	12 258 511,00	1 034 690,00	1 178 944,00	22 440 900,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				21 332 545,00	7 863 628,00	12 108 511,00	935 690,00	0,00	20 912 955,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 332 545,00	7 863 628,00	12 108 511,00	935 690,00	0,00	20 912 955,00
1.1.2.1	Współpraca Michałowo - Gusiew na rzecz poprawy stanu środowiska naturalnego -	Urząd Miasta Michałowo	2019	2020	5 624 350,00	1 995 000,00	2 693 660,00	935 690,00	0,00	5 624 350,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Michałowo -	Urząd Miasta Michałowo	2018	2020	849 434,00	803 438,00	12 300,00	0,00	0,00	818 684,00
1.1.2.3	Modelowy budynek pasywny w Michałowie -	Urząd Miasta Michałowo	2019	2020	10 300 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.1.2.4	Budowa efektywnej energetycznie sieci ciepłej rozdzielczej wraz z przyłączami -	MICHAŁOWO	2018	2020	4 558 761,00	65 190,00	4 402 551,00	0,00	0,00	4 469 921,00
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				1 592 520,00	100 000,00	150 000,00	99 000,00	1 178 944,00	1 527 945,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 592 520,00	100 000,00	150 000,00	99 000,00	1 178 944,00	1 527 945,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenów sportowo rekreacyjnych w Michałowie -	Urząd Miasta Michałowo	2018	2020	1 592 520,00	100 000,00	150 000,00	99 000,00	1 178 944,00	1 527 945,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IV/39/19

Rady Miejskiej w Michałowie

z dnia 31 stycznia 2019 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Michałowo na lata 2019 – 2024

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo opracowano na lata 2019 – 2024 ponieważ zgodnie z przepisami Wieloletnią Prognozę Finansową opracowuje się na wszystkie lata na jakie przypada spłata już zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Rok 2024 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań w postaci spłaty rat zaciągniętych dotąd kredytów. Spłata wynika z harmonogramów spłat zawartych z bankami umów kredytowych.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2024 przyjęto wielkości ogólnych kwot dochodów i wydatków budżetowych w następujący sposób:

W projekcie budżetu Gminy na rok 2019 zaplanowano dochody budżetowe w łącznej wysokości **32 832 918 zł**.

Dochody bieżące to kwota 30 841 435 zł.

W roku 2019 zakłada się na razie wzrost poziomu dochodów bieżących o 1,55% (w porównaniu przewidywanym wykonaniem w roku 2018). Przewiduje się jednak wzrost dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ponieważ dotacje udzielane Gminie na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych są systematycznie zwiększane w ciągu roku. Inne grupy dochodów zaplanowano w kwotach porównywalnych lub nieznacznie wyższych od przewidywanego wykonania. Zwiększenie dotyczy to zwłaszcza dochodów osiąganych z tytułu udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT. Dochody te systematycznie rosną z roku na rok więc daje to możliwość do zapanowania ich na wyższym niż dotąd poziomie. W związku z tym, że dokonano jedynie bardzo niewielkiego wzrostu stawek podatków lokalnych dochody z tego tytułu zostały zaplanowane w wielkościach porównywalnych do planu i przewidywanego wykonania w 2018 roku.

Dochody bieżące w zakresie subwencji oraz dotacji zaplanowano w oparciu o dane otrzymane od dysponentów wyższego stopnia.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 991 483 zł i stanowią je wpływy ze sprzedaży majątku gminy – 394 000 zł, oraz już uzyskanych dotacji rozwojowych ze środków UE w wysokości 1 597 483 zł na zadania:

·499 464 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 na zadanie realizowane w latach 2018 – 2019 pod nazwą „Rewitalizacja zabytkowego centrum Jałówki”;

·1 043 407 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa V Gospodarka niskoemisyjna, działanie 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii na projekt „Przyjazna środowisku gmina Michałowo”;

·21 922 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 na zadanie realizowane pod nazwą "Budowa infrastruktury turystyczno - rekreacyjnej nad Zalewem Siemianówka";

·32 690 zł na zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 na zadanie realizowane pod nazwą na projekt "Budowa infrastruktury na szlaku rowerowym im. Leszka Nosa w Gminie Michałowo".

W zakresie wykonania dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2018 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 niższa do wielkości planowanej do uzyskania w roku 2019.

Założono wydatki budżetowe w wysokości **31 597 958 zł**, w tym: wydatki bieżące – 228 zł oraz wydatki majątkowe – 4 312 730 zł.

27 285

Przewiduje się jednak, że wartość wydatków majątkowych może w ciągu roku znacząco wzrosnąć. W załączniku nr 3 do budżetu „Zadania inwestycyjne na 2019 rok” wprowadzono siedem zadań, przewidzianych do realizacji z udziałem środków wymienionych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i u.f.p, dla których zabezpieczono dzisiaj jedynie środki na udział własny. Cały czas prowadzone są intensywne prace zmierzające do uzyskania dofinansowań. Dla części projektów już złożono wnioski lub prace nad ich przygotowaniem są znacznie zaawansowane. W przypadku pomyślnych rozstrzygnięć uzyskane środki zostaną wprowadzone do budżetu po stronie dochodów i odpowiednio powiększą plany wydatków konkretnych inwestycji lub zadań.

W latach 2019 – 2024 zaplanowano ostrożnościowo wzrost dochodów bieżących tylko o 2,0 % w porównaniu do roku 2019. W zakresie dochodów majątkowych założono dochody w wysokości 394 000 zł w roku 2019 i po 100 000 zł w latach 2020 – 2023. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem organów jst zaplanowano ze wzrostem o 3 % w latach 2019 – 2024. Inne wydatki bieżące oraz majątkowe zaplanowano w wysokościach umożliwiającą spłatę rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obsługę zadłużenia (zapłatę odsetek) z dochodów własnych.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem w roku 2019 wynosi 1 234 960 zł, co oznacza, że budżet zamyka się nadwyżką budżetową. Nadwyżka przeznaczona jest w całości na spłaty rat uprzednio zaciągniętych kredytów.

W ustalonym na 2019 rok projekcie budżetu nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań w postaci kredytów lub pożyczek.

Wydatki na obsługę długu w roku 2019 zaplanowano, w oparciu o dane szacunkowe ustalone na podstawie faktycznej stawki wibor w 2018 rok oraz zawartych umów na spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 185 000 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniesie 2 490 670 zł.

Do spłaty w 2019 roku zaplanowano łączną kwotę 1 234 960 zł.

Przewidywany wskaźnik poziomu zadłużenia obejmującego wszystkie zaciągnięte dotąd i planowane zobowiązania wyniesie na koniec 2019 roku – 7,58%, 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 (1 419 960 zł) będzie wynosił 4,32%, 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 na 2019 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, 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) „Współpraca Michałowo – Gusiew na rzecz poprawy stanu środowiska naturalnego - ” – wartość zadania 5 624 350 zł – lata realizacji 2019 – 2020. Na rok 2019 przewidziano w budżecie 495 000 zł jako wkład własny, planowane do uzyskania dofinansowanie (nie ujęto w budżecie) 1 500 000 zł;
- b) „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Michałowo” – wartość zadania 849 434 – lata realizacji 2019 – 2020. Na rok 2019 przewidziano w budżecie 172 929 zł jako wkład własny, planowane do uzyskania dofinansowanie (nie ujęto w budżecie) 630 509 zł;
- c) „Modelowy budynek pasywny w Michałowie” – wartość zadania 10 300 000 zł – lata realizacji 2018 – 2020. Na rok 2019 przewidziano w budżecie 800 000 zł jako wkład własny, planowane do uzyskania dofinansowanie (nie ujęto w budżecie) 4 200 000 zł;
- d) "Budowa efektywnie energooszczędnej sieci ciepłej rozdzielczej wraz z przyłączami" – wartość zadania 4 558 761 zł – lata realizacji 2019 – 2020. Na rok 2019 przewidziano w budżecie 65 190 zł jako wkład własny.

2. Kategoria „Wydatki na programy i projekty lub zadania (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2:

- a) Zagospodarowanie terenów sportowo rekreacyjnych w Michałowie” wartość zadania 1 592 520 zł, lata realizacji 2018 – 2020. Na rok 2019 przewidziano w budżecie 50 000 zł, planowane do uzyskania dofinansowanie (nie ujęto w budżecie) 50 000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ma miejsce niezgodność pomiędzy załącznikiem WPF, a załącznikiem określającym wykaz przedsięwzięć na kwotę 6 380 509 zł. Różnica ta wynika z wprowadzenia do wykazu w pełnej wysokości przedsięwzięć wymienionych w powyższym zestawieniu. W planie dochodów i wydatków nie ujęto bowiem przewidywanego do uzyskania dofinansowania. W przypadku uzyskania dofinansowania ze środków UE plan zostanie uzupełniony o brakujące środki. W przypadku ich nieuzyskania przedsięwzięcie zostanie usunięte z wykazu, a środki przewidziane na wkład własny przeznaczone na inne cele i tym samym zostanie osiągnięta zgodność 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.