

**UCHWAŁA NR IX/79/11
RADY MIEJSKIEJ W MICHAŁOWIE**

z dnia 1 sierpnia 2011 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2011 – 2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620; oraz z 2011 r. Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271; z 2003 r. Nr 214, poz. 1806, Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 175, poz. 1457, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 223, poz. 1458; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, Nr 157, poz. 1241 oraz z 2011 r. Nr 40, poz. 230) Rada Miejska uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Michałowo na lata 2011 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2024, stanowiącą z załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2014, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku 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.

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

§ 5. Traci moc uchwała Nr IV/27/10 z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2011 – 2017.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Michałowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Michałowie


Bogusław Ostaszewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/79/11

Rady Miejskiej w Michałowie

z dnia 1 sierpnia 2011 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MICHAŁOWO NA LATA 2011 – 2024

Rok	Dochody ogółem,	z tego:			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego
		dochody bieżące	dochody majątkowe	w tym: ze sprzedaży majątku		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:				
									wydatki bieżące	objęcie limitem art. 226 ust. 4 ufp			
	1	1a	1b	1c	2	2a	2b	2c	2d	2e	3	4	4a
2011	26 604 945,00	20 390 937,00	6 214 008,00	499 000,00	20 234 533,00	7 215 807,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 370 412,00	1 777 262,00	1 777 262,00
2012	21 380 455,00	20 033 048,00	1 347 407,00	300 000,00	18 361 908,00	7 028 304,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 018 547,00	0,00	0,00
2013	20 523 300,00	20 223 300,00	300 000,00	300 000,00	16 122 110,00	7 204 011,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 401 190,00	0,00	0,00
2014	20 725 500,00	20 425 500,00	300 000,00	300 000,00	16 441 710,00	7 384 111,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 283 790,00	0,00	0,00
2015	20 928 800,00	20 628 800,00	300 000,00	300 000,00	16 732 710,00	7 568 714,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 196 090,00	0,00	0,00
2016	21 136 100,00	20 836 100,00	300 000,00	300 000,00	16 656 040,00	7 757 932,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 060,00	0,00	0,00
2017	21 344 500,00	21 044 500,00	300 000,00	300 000,00	16 924 440,00	7 951 871,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 420 060,00	0,00	0,00
2018	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 249 940,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 150 060,00	0,00	0,00
2019	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 257 340,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 142 660,00	0,00	0,00
2020	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 257 140,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 142 860,00	0,00	0,00
2021	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 229 940,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 170 060,00	0,00	0,00
2022	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 400 540,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 999 460,00	0,00	0,00
2023	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 451 360,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 948 640,00	0,00	0,00
2024	21 400 000,00	21 100 000,00	300 000,00	300 000,00	17 502 180,00	7 960 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 897 820,00	0,00	0,00

Inne przychody nie związane	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:		Inne rozchody (bez spłaty)	"Środki do dyspozycji (6-7-8)"	Wydatki majątkowe	w tym:		Przychody (kredyty, pożyczki,	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"	Kwota długu	w tym:		Kwota zobowiązań związków
			rozchody z tytułu spłaty rat	wydatki bieżące na				wydatki majątkowe	łączna kwota				kwota wyłączeń		

z zaciągnięcie m długu	6	7	7a	7b	8	długu np. udzielane pożyczki)	kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	objęcie limitem art. 226 ust. 4 ufp	emisje obligacji)	12	13	13a	wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 ufp	z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy	współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
5					8			10a	11					13b	14
0,00	8 147 674,00	1 272 344,00	890 500,00	381 844,00	0,00	0,00	6 875 330,00	11 411 330,00	4 536 000,00	0,00	10 846 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 018 547,00	1 311 140,00	660 330,00	650 810,00	0,00	0,00	1 707 407,00	1 707 407,00	0,00	0,00	10 186 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 401 190,00	1 401 190,00	790 000,00	611 190,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	9 396 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 283 790,00	1 283 790,00	720 000,00	563 790,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	8 676 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 196 090,00	1 196 090,00	675 500,00	520 590,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	8 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 480 060,00	1 480 060,00	1 000 000,00	480 060,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	7 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 420 060,00	1 420 060,00	1 000 000,00	420 060,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 150 060,00	1 150 060,00	790 000,00	360 060,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	5 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 142 660,00	1 142 660,00	830 000,00	312 660,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 142 860,00	1 142 860,00	880 000,00	262 860,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	4 170 060,00	1 170 060,00	960 000,00	210 060,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	2 541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 999 460,00	999 460,00	847 000,00	152 460,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	1 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 948 640,00	948 640,00	847 000,00	101 640,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 897 820,00	897 820,00	847 000,00	50 820,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	15a	15b	15c	16	17	18	19	20	21	21a	22	23
4,78%	12,16%	4,78%	1,03%	TAK	4,78%	40,77%	20 616 377,00	32 027 707,00	-5 422 762,00	-225 440,00	6 313 262,00	890 500,00
6,13%	5,60%	6,13%	6,18%	NIE	6,13%	47,64%	19 012 718,00	20 720 125,00	660 330,00	1 020 330,00	0,00	660 330,00
6,83%	1,06%	6,83%	18,47%	NIE	6,83%	45,78%	16 733 300,00	19 733 300,00	790 000,00	3 490 000,00	0,00	790 000,00
6,19%	8,56%	6,19%	17,95%	TAK	6,19%	41,86%	17 005 500,00	20 005 500,00	720 000,00	3 420 000,00	0,00	720 000,00
5,72%	14,20%	5,72%	17,56%	TAK	5,72%	38,23%	17 253 300,00	20 253 300,00	675 500,00	3 375 500,00	0,00	675 500,00
7,00%	17,99%	7,00%	18,92%	TAK	7,00%	33,12%	17 136 100,00	20 136 100,00	1 000 000,00	3 700 000,00	0,00	1 000 000,00
6,65%	18,14%	6,65%	18,74%	TAK	6,65%	28,11%	17 344 500,00	20 344 500,00	1 000 000,00	3 700 000,00	0,00	1 000 000,00
5,37%	18,41%	5,37%	17,71%	TAK	5,37%	24,35%	17 610 000,00	20 610 000,00	790 000,00	3 490 000,00	0,00	790 000,00

5,34%	18,46%	5,34%	17,90%	TAK	5,34%	20,47%	17 570 000,00	20 570 000,00	830 000,00	3 530 000,00	0,00	830 000,00
5,34%	18,12%	5,34%	18,13%	TAK	5,34%	16,36%	17 520 000,00	20 520 000,00	880 000,00	3 580 000,00	0,00	880 000,00
5,47%	17,91%	5,47%	18,50%	TAK	5,47%	11,87%	17 440 000,00	20 440 000,00	960 000,00	3 660 000,00	0,00	960 000,00
4,67%	18,18%	4,67%	17,98%	TAK	4,67%	7,92%	17 553 000,00	20 553 000,00	847 000,00	3 547 000,00	0,00	847 000,00
4,43%	18,20%	4,43%	17,98%	TAK	4,43%	3,96%	17 553 000,00	20 553 000,00	847 000,00	3 547 000,00	0,00	847 000,00
4,20%	18,15%	4,20%	17,98%	TAK	4,20%	0,00%	17 553 000,00	20 553 000,00	847 000,00	3 547 000,00	0,00	847 000,00

Przewodniczący Rady Miejskiej w Michałowie


Bogusław Ostaszewski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/79/11

Rady Miejskiej w Michałowie

z dnia 1 sierpnia 2011 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				5 388 288,00	3 680 881,00	1 707 407,00			5 388 288,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				5 388 288,00	3 680 881,00	1 707 407,00			5 388 288,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				5 388 288,00	3 680 881,00	1 707 407,00			5 388 288,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				5 388 288,00	3 680 881,00	1 707 407,00			5 388 288,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				4 387 841,00	3 340 434,00	1 047 407,00	0,00	0,00	4 387 841,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 387 841,00	3 340 434,00	1 047 407,00	0,00	0,00	4 387 841,00
Pracownia filmu i starej fotografii w Michałowie	Urząd Miejski w Michałowie	2010	2012	1 107 532,00	825 434,00	282 098,00	0,00	0,00	1 107 532,00
Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Michałowo	Urząd Miejski w Michałowie	2011	2012	2 240 000,00	1 740 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 240 000,00
Remont „Domu Ludowego” we wsi Sokole	Urząd Miejski w Michałowie	2011	2012	1 040 309,00	775 000,00	265 309,00	0,00	0,00	1 040 309,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				1 000 447,00	340 447,00	660 000,00	0,00	0,00	1 000 447,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 000 447,00	340 447,00	660 000,00	0,00	0,00	1 000 447,00
Budowa kwatery na wysypisku w m. Odnoga	Urząd Miejski w Michałowie	2011	2012	1 000 447,00	340 447,00	660 000,00	0,00	0,00	1 000 447,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Uchwała Rady Miejskiej w Michałowie Nr IV/27/10 z dnia 30 grudnia 2010 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Michałowo na lata 2011 – 2017 uległa dezaktualizacji ze względu na czasokres ustalonego przedziału lat w jakich zaplanowano spłatę zadłużenia. W związku z powyższym zaistniała konieczność uchylenia wymienionego aktu prawnego i uchwalenia nowego.

Zaplanowane zwiększenie kwoty długu dyktuje konieczność (dla zachowania wskaźników ostrożnościowych wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych) wydłużenie ostatecznego terminu spłaty rat zadłużenia oraz zmiany ich wielkości w poszczególnych latach budżetowych.

Dochody :

W porównaniu z zapisami uchwały w sprawie WPF Gminy Michałowo z dnia 15 czerwca 2011 roku, zwiększono plan dochodów ogółem o kwotę 43 037 zł. Plan dochodów po zmianach ogółem wynosi 26 604 945 zł.

Dokonano zmian w zakresie dochodów gminy poprzez:

1. zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 117 107 zł (plan po zmianach wynosi 20 390 937 zł),
2. zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 74 070 zł (plan po zmianach wynosi 6 214 008 zł).

Zmiana wielkości kwot wynika z wprowadzenia do budżetu dochodów z tytułu otrzymanych: dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych, dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy na zadania inwestycyjne i innych dochodów. Zmiany te były dokonywane sukcesywnie uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza.

Planowane początkowo wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowiących zasób mienia komunalnego gminy zmniejszono o kwotę 560 000 zł (plan po zmianach wynosi 499 000 zł).

Wydatki:

Zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę ogólną 2 399 037 zł (plan po zmianach wynosi 32 027 707 zł). Plan wydatków bieżących (bez prowizji i odsetek od kredytów) został zwiększony o kwotę 655 107 zł (po zmianach wynosi 20 234 533 zł). Wydatki na obsługę długu zaplanowane na podstawie zawartych umów na kredyty i pożyczki pozostawiono na dotychczasowym poziomie. Wydatki majątkowe powiększono o kwotę 1 743 930 zł (plan po zmianach wynosi 11 411 330 zł).

Przychody:

Zaplanowany na 2011 rok Budżet Gminy Michałowo zamykał się początkowo deficytem budżetowym (rozumianym jako różnica między dochodami a wydatkami) w wysokości 1 295 500 zł. Po zmianach wynikających z podjętych przez Radę uchwał wynosi obecnie 5 422 762 zł. Źródłem jego pokrycia będą przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 645 500 zł (zwiększenie o 2 356 000 zł) oraz wolnych środków w wysokości 1 777 262 zł.

Planowana do zaciągnięcia w 2011 roku wielkość pożyczek i kredytów w wysokości 2 180 000 zł ulega zwiększeniu o 2 356 000 zł w porównaniu z poprzednimi zapisami i wynosi obecnie 4 536 000 zł.

Rozchody:

Spłata długu zaplanowana na podstawie już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2011 roku nie ulega zmianom.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu będąca różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki” określa wysokość deficytu budżetowego gminy. W roku 2011 (po zmianach wynikających z podjętych do dnia dzisiejszego uchwał) jest to kwota 5 422 762 zł. Wynik w latach 2013 – 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały powinien się zamykać nadwyżką budżetową, która umożliwi spłatę zobowiązań z dochodów własnych gminy.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W roku 2011 dług zostanie sfinansowany nowo zaciągany długiem.


Źródłem sfinansowania przypadających do spłaty na 2011 rok rat kredytów i pożyczek w wysokości 890 500 zł będzie zaplanowany w tej samej wysokości kredyt bankowy.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniesie 10 846 830 zł, Przewidywany wskaźnik poziomu zadłużenia obejmującego wszystkie zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty na koniec 2011 roku to 40,77 %, przy 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 wyniesie 1 272 344 zł, co stanowi 4,78 % planowanych dochodów wobec limitu ustawowego wynoszącego 15%.

Dla celów planistycznych i ze względu na zbyt duży przedział czasowy uniemożliwiający realistyczne i rzetelne zaplanowanie wielkości dochodów oraz wydatków budżetowych ich, wysokość w latach 2018 – 2024 założono na tym samym poziomie.

Ustalono także aktualny „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej”, który stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Michałowie



Bogusław Ostaszewski

