

**UCHWAŁA NR XIV/134/2019
RADY MIASTA I GMINY MARGONIN**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2020 - 2024.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Margonin obejmującą: Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Margonin.

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/32/2019 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2019 – 2024 ze zmianami dokonanymi w 2019 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XIV/134/2019 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 19 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	40 120 871,40	39 754 603,40	4 491 461,00	250 000,00	8 880 250,00	11 916 573,40	14 216 319,00	8 959 899,00	366 268,00	362 000,00	0,00
2021	39 882 100,00	39 632 100,00	4 558 830,00	250 000,00	9 013 450,00	12 095 300,00	13 714 520,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2022	40 426 600,00	40 226 600,00	4 627 200,00	250 000,00	9 148 650,00	12 276 700,00	13 924 050,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	40 930 000,00	40 830 000,00	4 696 600,00	270 000,00	9 285 880,00	12 460 800,00	14 116 720,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	41 442 450,00	41 442 450,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	39 528 768,05	34 832 183,05	12 729 342,00	0,00	0,00	96 200,00	0,00	0,00	4 696 585,00	4 696 585,00	1 000 000,00
2021	39 508 041,54	34 544 500,00	0,00	0,00	0,00	58 685,00	0,00	0,00	4 963 541,54	4 963 541,54	0,00
2022	39 691 305,88	35 062 700,00	0,00	0,00	0,00	35 885,00	0,00	0,00	4 628 605,88	4 628 605,88	0,00
2023	40 194 705,88	35 588 700,00	0,00	0,00	0,00	15 595,00	0,00	0,00	4 606 005,88	4 606 005,88	0,00
2024	41 265 979,41	36 122 600,00	0,00	0,00	0,00	2 345,00	0,00	0,00	5 143 379,41	5 143 379,41	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	592 103,35	592 103,35	607 944,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	374 058,46	374 058,46	361 235,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	176 470,59	176 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						w tym:	
								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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	607 944,52	0,00	0,00	0,00	1 200 047,87	1 200 047,87	0,00	0,00	0,00
2021	361 235,66	0,00	0,00	0,00	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	176 470,59	176 470,59	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 498 352,95	116 000,00	4 922 420,35	4 922 420,35
2021	x	x	x	x	0,00	1 647 058,83	0,00	5 087 600,00	5 087 600,00
2022	x	x	x	x	0,00	911 764,71	0,00	5 163 900,00	5 163 900,00
2023	x	x	x	x	0,00	176 470,59	0,00	5 241 300,00	5 241 300,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 319 850,00	5 319 850,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,66%	18,60%	19,56%	26,63%	26,40%	TAK	TAK
2021	2,88%	18,25%	18,94%	21,41%	21,17%	TAK	TAK
2022	2,76%	18,60%	19,19%	20,89%	20,66%	TAK	TAK
2023	2,65%	18,53%	18,83%	19,23%	19,23%	TAK	TAK
2024	0,43%	12,84%	12,84%	18,99%	18,99%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	15 281,40	15 281,40	15 281,40	0,00	0,00	0,00	175 584,98	175 584,98	175 584,98
2021	154 104,08	154 104,08	154 104,08	0,00	0,00	0,00	32 800,50	32 800,50	32 800,50
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				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	1 503 372,38	382 519,38	1 120 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 598 800,50	32 800,50	1 566 000,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych пореczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	1 200 047,87	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	735 294,12	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	176 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XIV/134/2019 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 19 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 537 377,78	1 503 372,38	1 598 800,50	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 056 142,78	382 519,38	32 800,50	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 481 235,00	1 120 853,00	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				507 506,78	175 584,98	32 800,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				507 506,78	175 584,98	32 800,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego - podnoszenie kompetencji cyfrowych, stopnia korzystania z e-usług publicznych, elektronicznych materiałów i zasobów dydaktycznych	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2019	2020	148 300,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przestrzeń gminna- lokalna wartość - sporządzenie projektu dokumentu planistycznego	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2019	2020	50 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Ponadnarodowa mobilność uczniów - rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych i ponadpodstawowych	Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika	2019	2020	152 814,00	76 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wymiana dobrych praktyk kadry pedagogicznej w celu zwiększenia stopnia wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych w nauczaniu j. angielskiego i rozwijanie kreatywności uczniów - polepszenie efektów nauczania, doskonalenie znajomości języka, większe zrozumienie potrzeb uczniów	Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika	2019	2021	156 392,78	60 177,98	32 800,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				5 029 871,00	1 327 787,40	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				548 636,00	206 934,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowozy szkolne - zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2019	2020	540 000,00	198 698,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Polski ZŁOTY ma sto lat - podniesienie poziomu wiedzy z funkcjonowaniem pieniądza oraz jego wpływ na umacnianie gospodarki kraju	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Lipinach	2019	2020	8 636,00	8 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 481 235,00	1 120 853,00	1 566 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa układu komunikacyjnego przed Urzędem Miasta i Gminy Margonin - polepszenie komunikacji. pozyskanie miejsc parkingowych	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2016	2021	504 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy Margonin - polepszenie komunikacji, bezpieczeństwo ruchu drogowego	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2012	2021	1 160 000,00	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej w miejscowości Lipiniec - polepszenie komunikacji, bezpieczeństwo ruchu drogowego i pieszego	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2019	2020	1 758 235,00	975 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 641 856,48
1.a	216 621,48
1.b	2 425 235,00
1.1	208 385,48
1.1.1	208 385,48
1.1.1.1	12 000,00
1.1.1.2	27 000,00
1.1.1.3	76 407,00
1.1.1.4	92 978,48
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 433 471,00
1.3.1	8 236,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	8 236,00
1.3.2	2 425 235,00
1.3.2.1	450 000,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	975 235,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Radwanki - polepszenie warunków komunikacji	Urząd Miasta i Gminy Margonin	2019	2021	1 059 000,00	29 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	1 000 000,00

Uzasadnienie
Objaśnienia przyjętych wartości do
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Margonin na lata 2020 - 2024

Horyzont czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi spłat wszystkich kredytów i pożyczek oraz wykupowi obligacji komunalnych a także zawartych umów wieloletnich w dającej się przewidzieć przyszłości. Co do zasady pierwszy rok wykazany w prognozie to rok, którego dotyczy przedkładany równocześnie projekt budżetu czyli rok 2020. Ostatni wyszczególniony w prognozie rok to ten, w którym jest zaplanowana spłata ostatniej raty kredytów czy też ostatniej raty spłaty innych zobowiązań ujętych w przedsięwzięciach Gminy Margonin.

Prognoza dochodów Gminy Margonin na lata 2020 - 2024

W przedstawionej prognozie dokonano podziału w oparciu o wyszczególnienie dochodów bieżących i majątkowych. Do dochodów bieżących zalicza się podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach PIT i CIT, dotacje na zadania zlecone i własne, subwencje oraz pozostałe dochody. Do dochodów majątkowych zaliczono wpływy planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku, wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności oraz dotacje na inwestycje.

Ogólnie w gminie jest tendencja wzrastająca dochodów:

W 2013 r. dochody wzrosły o 6,14% w stosunku do dochodów za 2012 r.

W 2014 r. dochody wzrosły o 4,70 % w stosunku do dochodów za 2013 r.

W 2015 r. dochody wzrosły o 6,43 % w stosunku do dochodów za 2014 r.

W 2016 r. dochody wzrosły o 14,06 % w stosunku do dochodów za 2015 r.

W 2017 r. dochody wzrosły o 16,06 % w stosunku do dochodów za 2016 r.

W 2018 r. dochody zmalały o 4,4 % w stosunku do dochodów za 2017 r. ze względu na długi okres oczekiwania na zwrotem środków z budżetu Unii Europejskiej za zrealizowane zadania inwestycyjne.

Przewidywane wykonanie dochodów za 2019 r. do dochodów za 2018 r. to wzrost o 7,7 %.

Dochody bieżące:

Szacując dochody bieżące na 2020 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej.

Dla kolejnych lat od 2021 do 2024 zastosowano wskaźnik wzrostu o 1,5 %.

Przy ustalaniu konkretnych kwot z poszczególnych źródeł dochodów trudno ustalić jak będą się one kształtować, dlatego przyjęto wspólny wskaźnik nie powodujący olbrzymich wzrostów.

Dochody majątkowe:

Dla 2020 r. przyjęto wartości z uchwały budżetowej.

W latach 2021 – 2024 przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży działek budowlanych.

Gmina posiada grunty położone w Klotyldzinie i Margoninie z przeznaczeniem na zabudowę mieszkalno-rekreacyjną. Dodatkowo posiada tereny inwestycyjne w Margoninie o pow. 8,0 ha.

W 2021 r. przyjęto ze sprzedaży działek 250.000 zł, w 2022 r. – 200.000 zł, w 2023 r. 100.000 zł.

Prognoza wydatków Gminy Margonin na lata 2020 - 2024

Podobnie jak w przypadku dochodów, prognoza wydatków została wykonana przy zastosowaniu podziału wydatków na bieżące i majątkowe. Do wydatków bieżących zaliczono przewidywane wpływy środków dotyczące wynagrodzeń i pochodnych od nich, zakupu usług i materiałów w celu zapewnienia wykonywania zadań podstawowych gminy oraz pozostałych wydatków operacyjnych i wydatków związanych z płatnościami odsetkowymi.

Założono iż wszystkie kategorie wydatków bieżących będą ulegać wzrostowi oprócz wydatków związanych

z obsługą długu, których wartość zależy od wykazywanego salda zadłużenia. W prognozie przyjęto również podejmowanie takich działań, które w konsekwencji nie będą prowadzić do sytuacji dynamicznego wzrostu strony wydatkowej bez pokrycia jej stroną dochodową.

Wydatki bieżące:

W roku 2020 przyjęto wartości wydatków bieżących wynikające z uchwały budżetowej.

Wykazana średnia dynamika wzrostu wydatków bieżących dla lat 2021-2024 objętych prognozą wynosi – 101,5 %.

Wydatki majątkowe:

W 2020 roku przyjęto zadania wynikające z uchwały budżetowej. Są to zadania:

- które są kontynuowane z 2019 r.
- na które Gmina Margonin złożyła wnioski o dofinansowania.

Ponadto przyjęto również spłatę zobowiązań z umowy wieloletniej dotyczącej budowy i remontów dróg gminnych, których płatności sięgają aż do 2021 roku.

Co roku wydatki bieżące oraz inwestycyjne budżetu są powiększane o środki z nadwyżki budżetowej lub wolnych środków jeżeli takie występują. Powoduje to większą realizację zadań dodatkowych lub nieprzewidzianych.

Przedsięwzięcia ujęte do WPF

W przyjętej prognozie uwzględniono przedsięwzięcia jakie gmina pragnie realizować w 2020 roku i latach kolejnych. Do nich należą:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3

Bieżące

· projekt w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 na projekt grantowy pn. *Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego i zachodniopomorskiego*” na łączną wartość 148.300,- zł. Realizacja nastąpi w 2019 i 2020 r. Dofinansowanie wynosi 100 %.

· projekt w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 pn. *Przestrzeń gminna – lokalna wartość*, na łączną kwotę 50.000,- zł. Realizacja w latach 2019 i 2020 r. Dofinansowanie wynosi 100 %.

· projekt z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 pn. *„Ponadwymiarowa mobilność uczniów”* na łączną wartość 152.814,- zł. Realizacja w latach 2019 r. - 76.407,- zł i 2020 r. 76.407,- zł. Projekt jest realizowany przez Szkołę Podstawową w Margoninie. Dofinansowanie wynosi 100 %.

· projekt z Programu ERASMUS + pn. *„Wymiana dobrych praktyk kadry pedagogicznej w celu zwiększenia stopnia wykorzystania technologii informacyjno-komunikacyjnych w nauczaniu j. angielskiego i rozwijaniu kreatywności uczniów”* na łączną wartość 156.392,78 zł. Realizacja w latach 2019 r. – 63.414,30 zł, 2020 r. 60.177,98 zł i 2021 r. 32.800,50 zł. Projekt jest realizowany przez Szkołę Podstawową w Margoninie. Dofinansowanie wynosi 100 %.

2. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

Na moment uchwalania budżetu na 2020 rok Gmina Margonin nie posiada zadań z udziałem partnerstwa publiczno-prywatnego.

3. Projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 2)

Bieżące

· *„Dowóz dzieci do szkół”* Umowa zawarta od lutego 2019 r. do czerwca 2020 r. na wartość 540.000,- zł, 2019 rok – 341.301,60 zł, 2020 rok – 198.698,40 zł. .

· *„Polski ZŁOTY ma sto lat”* na wartość 8.636,- zł. Realizacja w 2019 r. w kwocie 400,- zł oraz w 2020r. w kwocie 8.236,- zł. Projekt jest dofinansowany ze środków Narodowego Banku Polskiego a realizuje go

Szkoła Podstawowa w Lipinach.

Majątkowe

· „Przebudowa układu komunikacyjnego przed Urzędem Miasta i Gminy Margonin” na łączną wartość 504.000,- zł. Realizacja planowana na 2021 rok.

· Budowa i modernizacja dróg oraz chodników na terenie Gminy Margonin: Rada Miasta i Gminy w Margoninie w dniu 27.05.2010 r. podjęła uchwałę Nrn XLI/478/2010 w sprawie przyjęcia do wykonania zobowiązania w latach 2012 – 2021 w zakresie finansowania inwestycji pod nazwą „Budowa i modernizacja dróg oraz chodników na terenie Gminy Margonin w wysokości 1.600.000,- zł.

Powyższa uchwała została zmieniona uchwałą RMIG Margonin Nr XLIII/497/10 z dnia 15.07.2010 r. w zakresie wysokości zobowiązania. Uległy zmodyfikowaniu zadania określone w uchwale wcześniejszej oraz ich wartość do kwoty 1.160.000,- zł.

Po podpisaniu umowy z wykonawcą roboty zostały zafakturowane na kwotę 711.999,93 zł. Realizacja spłaty nastąpi w latach 2012 – 2021 zgodnie z zawartą umową między Gminą Margonin a Kominbud Developer Sp. z o.o. Bydgoszcz.

W 2019 roku przewidziana jest płatność VIII raty z tytułu umowy wieloletniej na kwotę 116.000 zł.

· „Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej w miejscowości Lipiniec” na łączną wartość 1.758.235,- zł. Realizacja w latach 2019-782.882,- zł i 2020 – 975.353,- zł. Zadanie jest dofinansowane z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 50 % wartości zadania tj. 682.882,- zł. Została podpisana umowa z wykonawcą zadania.

· „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Radwanki” na wartość 1.059.000,- zł. Realizacja nastąpi w latach 2019-2021 , z czego 2020 r. w kwocie 29.500,- zł i 2021 r. 1.000.000,- zł.

Gmina Margonin będzie ubiegać się o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych.

Przychody budżetu

W 2020 roku nie planuje się przychody z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu gminy w kwocie 607.944,52 zł

W prognozie na 2021 rok przewiduje się przychody w kwocie 361.235,66 zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2014 r.

W prognozie na 2022-2024 rok nie planuje się żadnych przychodów.

Rozchody budżetu

W 2020 roku nie planuje się rozchody z tytułu spłaty pożyczek , kredytów oraz wykupu obligacji w kwocie 1.200.047,87 zł.

Po stronie rozchodów w okresie 2020 -2024 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Szczegółowe wartości spłat przedstawia prognoza kwoty długu – załącznik do objaśnień oraz WPF.

Nadwyżka budżetu planowana w latach 2020– 2024 zostanie w całości przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zadłużenie Gminy Margonin

Stan zadłużenia na 30.09.2019 r. z tytułu zobowiązań długoterminowych wynosił 3.281.109,51 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za III kwartał 2019 r.), w tym:

1/ kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2009 r. na realizację zadań inwestycyjnych - 129.000,- zł, z tego do końca roku spłacono 3 raty po 12.900,- zł każda - zadłużenie na koniec 2019 r. wynosi 90.300,- zł.

2/ kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2009 r. na „Budowę sali sportowej przy Zespole Szkół w Margoninie” – 71.638,62 zł Do końca roku spłacono 3 raty po 6.512,60 zł każda. Stan zadłużenia na koniec 2019 r. wynosi 52.100,82 zł.

3/ emisja obligacji komunalnych na realizację zadań infrastruktury drogowej w 2014 r. na ogólną kwotę

890.000,- zł. Do końca roku nastąpił wykup na kwotę 450.000,- zł. następny wykupy w 2020 r. Stan zadłużenia na koniec 2019 r. wynosi 440.000,- zł.

4/ pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2016 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Rekultywację biologiczną składowiska odpadów w Sułaszewie”- 10.000,- zł. Do końca roku będzie spłacona 1 rata kwartalna w wysokości 10.000,- zł. Stan zadłużenia na koniec 2019 r. wynosić będzie 0,00 zł,

5/ emisja obligacji komunalnych na realizację zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę 2.000.000,- zł. Wykup następować będzie w latach 2020-2023. Stan zadłużenia na koniec 2019 r. wynosi 2.000.000,- zł.

6/ Rada Miasta i Gminy w Margoninie w dniu 27.05.2010 r. podjęła uchwałę Nr XLI/478/2010 w sprawie przyjęcia do wykonania zobowiązania w latach 2012 – 2021 w zakresie finansowania inwestycji pod nazwą „Budowa i modernizacja dróg oraz chodników na terenie Gminy Margonin w wysokości 1.600.000,- zł.

Powyższa uchwała została zmieniona uchwałą RMIG Margonin Nr XLIII/497/10 z dnia 15.07.2010 r. w zakresie wysokości zobowiązania. Uległy zmodyfikowaniu zadania określone w uchwale wcześniejszej oraz ich wartość do kwoty 1.160.000,- zł.

Następnie po przeprowadzeniu procedury przetargowej została podpisana umowa z wykonawcą robót na realizację zadań wymienionych powyżej. Realizacja tych zadań nastąpi w latach 2012 – 2021 zgodnie z zawartą umową między Gminą Margonin a Kominbud Developer Sp. z o.o. Bydgoszcz.

Wartość zobowiązania z tytułu umów wieloletnich do wysokości podpisanej cesji na rzecz banku to kwota 711.999,93 zł. minus spłata I raty w kwocie 64.862,92 zł, II raty w kwocie 61.963,12 zł, III raty w kwocie 63.120,76 zł, IV raty w kwocie 65.345,18 zł, V raty w kwocie 66.640,28 zł, VI raty w kwocie 69.010,08 zł, VII raty w kwocie 68.458,96 zł i VIII raty w kwocie 72.127,74 zł- wynosi 180.470,89 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2018 r. wg spr. Rb-Z	3.572.867,25
--	---------------------

z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji – 3.320.268,62

- z tytułu umów wieloletnich - 252.598,63

Planowane przychody w 2019 r.	- 1.000.000,00
-------------------------------	----------------

- pożyczka z EFRWP	1.000.000,00
--------------------	--------------

Planowane rozchody w 2019 r.	- 700.282,20
------------------------------	--------------

- na spłatę kredytów i pożyczek	700.282,20
---------------------------------	------------

Planowane wydatki w 2019 r. na spłatę zobowiązań	- 116.000,00
--	--------------

- spłata VIII raty umowy	- 116.000,00
--------------------------	--------------

Umorzenie pożyczki z WFOŚiGW	37.585,60	- 37.585,60
------------------------------	-----------	-------------

Razem :	3.582.400,82 + 136.598,63	= 3.718.999,45
----------------	---------------------------	----------------

Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynikający z prognozy kwoty długu to 3.814.400,82 zł.

Umowa z firmą Kominbud Developer Sp. z o.o. Bydgoszcz zawarta została na kwotę 1.160.000 zł.

W 2012 r. zaplanowano spłatę I raty na kwotę 116.000 zł,

w 2013 r. zaplanowano spłatę II raty na kwotę 116.000 zł,

w 2014 r. spłatę III raty na kwotę 116.000,- zł,

w 2015 r. spłatę IV raty na kwotę 116.000,- zł,

w 2016 r. spłatę IV raty na kwotę 116.000,- zł,

w 2017 r. spłatę V raty na kwotę 116.000,- zł,

w 2018 r. spłatę VI raty na kwotę 116.000,- zł,

w 2019 r. spłatę VII raty na kwotę 116.000,- zł.

Zgodnie z umową zadłużenie na koniec 2019 r. wynosi (1.160.000,- minus 8 x 116.000,- = 928.000,-)

232.000,- zł.

Faktyczne roboty zostały zafakturowane na kwotę 711.999,93 zł.

Zapłacono w 2012 r. 64.862,92 zł,

w 2013 r. zapłacono 61.963,12 zł,

w 2014 r. 63.120,76 zł,

w 2015 r. 65.345,18 zł,

w 2016 r. 66.640,28 zł,

w 2017 r. 69.010,08 zł,

w 2018 r. 68.458,96 zł,

oraz w 2019 r. zaplanowano kwotę spłaty 116.000,- zł.

Stan zadłużenia faktycznego z tego tytułu wynosi (711.999,93 minus 64.862,92 , minus 61.963,12, minus 63.120,76, minus 65.345,18, minus 66.640,28, minus 69.010,08, i minus 68.458,96 oraz minus plan na 2019 r. 116.000,- =**136.598,63 zł.**

Różnica między zadłużeniem zg. z umową a zadłużeniem faktycznym to kwota (232.000,- minus 136.598,63) **95.401,37 zł.**

Ponieważ w prognozie kwoty długu jest uwzględniona cała wartość umowy wieloletniej (brak aneksu z powodu niezgodności wykonawcy i inwestora) dlatego stan zadłużenia jest faktycznie większy o różnicę pomiędzy wartością umowną a wartością podpisanej cesji i wynosi na 31.12.2019 r. 3.814.400,82 zł.

Spłaty poszczególnych rat kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych i odsetek zostały określone na podstawie zawartych umów z poszczególnymi bankami oraz na podstawie harmonogramów spłat.

Podstawową kwestią determinującą możliwości spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji jest „nadwyżka operacyjna” oznaczająca dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Poziom nadwyżki operacyjnej powinien przekraczać wysokość ustalonych na dany rok spłat kapitału lub wykupu obligacji. Przedstawione prognozy kształtowania się dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2020 -2024 zakładają, iż w każdym roku poziom nadwyżki będzie wyższy od poziomu dokonywanych rozchodów z tytułu pożyczek i kredytów oraz obligacji.

Podstawa prawna maksymalnej kwoty długu

Od 2014 roku zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. zmienia się sposób określenia wskaźnika spłaty. Poz. 8.3 Wieloletniej Prognozy Finansowej

pokazuje dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Gminy Margonin, który obrazuje jakie możliwości posiada jednostka w określonym przedziale lat.

Poz. .8.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej pokazuje wskaźnik przypadający na dany rok.

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Uwagi końcowe

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020– 2024 została oparta o aktualnie posiadane dane. Podstawą wyjścia do opracowania prognozy WPF były informacje wynikające z wykonania budżetów lat przeszłych, plan za III kw. 2019 r. oraz przewidywane wykonania budżetu 2019 r. jak też wartości wynikające z przedkładanego budżetu Gminy Margonin na 2020 rok. Zapewne wartości przedstawione w WPF będą ulegać korekcie w ciągu roku budżetowego.