UCHWAŁA NR XL/460/2017
RADY MIASTA I GMINY MARGONIN

z dnia 14 grudnia 2017 r.

w sprawie w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2018 - 2022

Na podstawie podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz.446) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 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 zobowiązańzwiązanych z realizacją przedsięwzięć kierownikom jednostek organizacyjnych.

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

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXVII/329/2016 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 15grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2017 – 2021 ze zmianami dokonanymi w 2017 roku.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Zał.nr 1 do uchwały Nr XL/460/2017 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnoa 14 grudnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	39 593 474,15	34 798 338,00	3 668 790,00	200 000,00	12 098 492,00	9 049 510,00	8 645 388,00	8 915 999,00	4 795 136,15	3 445 500,00	1 349 636,15
2019	35 346 300,00	35 146 300,00	3 705 400,00	202 000,00	12 219 400,00	9 140 000,00	8 731 840,00	9 005 160,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2020	35 641 700,00	35 491 700,00	3 742 450,00	204 000,00	12 341 590,00	9 231 400,00	8 819 150,00	9 095 210,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2021	35 946 600,00	35 846 600,00	3 779 870,00	210 000,00	12 465 000,00	9 323 700,00	8 907 340,00	9 186 160,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	36 255 060,00	36 205 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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 bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	38 744 725,15	29 272 176,95	0,00	0,00	0,00	74 100,00	74 100,00	0,00	0,00	9 472 548,20
2019	34 803 433,20	29 457 330,00	0,00	0,00	x	30 500,00	30 500,00	0,00	0,00	5 346 103,20
2020	35 072 243,78	29 751 900,00	0,00	0,00	x	16 600,00	16 600,00	0,00	0,00	5 320 343,78
2021	36 107 835,66	30 049 410,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 058 425,66
2022	36 255 060,00	30 349 900,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 905 160,00

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	848 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	542 866,80	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00
2020	569 456,22	12 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 945,00	0,00
2021	-161 235,66	161 235,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 235,66	161 235,66
2022	0,00	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	848 749,00	848 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	737 866,80	737 866,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	582 401,22	582 401,22	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7)] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8)] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	1 668 268,02	0,00	5 526 161,05	5 526 161,05
2019	814 401,22	0,00	5 688 970,00	5 688 970,00
2020	116 000,00	0,00	5 739 800,00	5 739 800,00
2021	0,00	0,00	5 797 190,00	5 797 190,00
2022	0,00	0,00	5 855 160,00	5 855 160,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) 9) 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
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	22,66%	19,43%	19,33%	TAK	TAK
2019	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	16,66%	20,92%	20,82%	TAK	TAK
2020	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	16,53%	20,52%	20,42%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	16,41%	18,62%	18,62%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	16,29%	16,53%	16,53%	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)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	848 749,00	848 749,00	12 021 758,00	2 218 647,78	5 849 177,00	648 849,00	5 200 328,00	5 200 328,00	1 352 220,20	2 650 000,00
2019	542 866,80	542 866,80	12 072 400,00	2 229 740,00	4 901 316,00	511 920,00	4 389 396,00	4 389 396,00	956 707,20	0,00
2020	569 456,22	569 456,22	12 132 700,00	2 240 800,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	5 204 343,78	0,00
2021	0,00	0,00	12 193 360,00	2 252 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	5 942 425,66	0,00
2022	0,00	0,00	12 254 330,00	2 263 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 905 160,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14)]			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	99 636,15	99 636,15	0,00	136 929,00	112 025,80	112 025,80
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

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	24 903,20	24 903,20	24 903,20	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego 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
Formuła							
2018	848 749,00	348 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00
2019	737 866,80	232 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00
2020	582 400,82	116 000,00	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.
** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Zał.nr 2 do uchwały Nr XL/460/2017 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 14 grudnia 2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**13 827 953,98**	**5 849 177,00**	**4 901 316,00**	**116 000,00**	**116 000,00**	**0,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**1 615 374,98**	**648 849,00**	**511 920,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**12 212 579,00**	**5 200 328,00**	**4 389 396,00**	**116 000,00**	**116 000,00**	**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:**				**292 914,98**	**136 929,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**292 914,98**	**136 929,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Jestem dzieckiem i mam swoje prawa - Erasmus+ - udoskonalenie języków obcych*	*Zespół Szkół w Margoninie*	*2016*	*2018*	*59 754,00*	*10 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.3	*Nowe miejsca przedszkolne w Margoninie - zwiększenie liczby miejsc edukacji przedszkolnej dla dzieci 3 i 4 letnich*	*Przedszkole Samorządowe w Margoninie*	*2017*	*2018*	*233 160,98*	*126 929,00*	*0,00*	*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**				**13 535 039,00**	**5 712 248,00**	**4 901 316,00**	**116 000,00**	**116 000,00**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**1 322 460,00**	**511 920,00**	**511 920,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1.2	*Odbiór odpadów komunalnych niesegregowanych i segregowanych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Margonin - ochrona środ*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2017*	*2019*	*1 322 460,00*	*511 920,00*	*511 920,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit zobowiązań
9 494 653,00
136 929,00
9 357 724,00
136 929,00

136 929,00
10 000,00
126 929,00

0,00
0,00
0,00
0,00
9 357 724,00
0,00
0,00

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**12 212 579,00**	**5 200 328,00**	**4 389 396,00**	**116 000,00**	**116 000,00**	**0,00**
1.3.2.7	*Budowa drogi gminnej w Sułaszewie - polepszenie komunikacji i bezpieczeństwa*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2015*	*2018*	*2 565 000,00*	*2 500 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.8	*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej-USC i OSP - zmniejszenie zużycia energii*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2015*	*2018*	*457 325,00*	*400 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.9	*Przebudowa drogi gminnej w Klotyldzinie - polepszenie komunikacji i bezpieczeństwa ruchu drogowego*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2016*	*2018*	*955 000,00*	*900 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.12	*Uzbrojenie terenów inwestycyjnych między ul. Strzelecką i ul. Cmentarną w Margoninie - Rozwój gospodarczy gminy*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2016*	*2019*	*2 713 777,00*	*0,00*	*2 608 247,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.13	*Przebudowa układu komunikacyjnego przed Urzedem Miasta i Gminy Margonin - polepszenie komunikacji. pozyskanie miejsc parkingowych*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2016*	*2019*	*504 000,00*	*0,00*	*450 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.14	*Zagospodarowanie terenu przy punkcie stratowym nart wodnych - wzbogacenie oferty turystycznej i rekreacyjnej gminy*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2016*	*2019*	*1 105 000,00*	*0,00*	*1 000 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.15	*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*	*116 000,00*	*116 000,00*	*0,00*
1.3.2.16	*Budowa instalacji dotyczącej odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców gminy Margonin - ochrona środowiska, zmniejszenie kosztów utrzymania gospodarstw*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2017*	*2019*	*314 477,00*	*84 328,00*	*215 149,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.17	*Przebudowa ul. Rolnej w Margoninie - polepszenie warunków komunikacji*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2017*	*2018*	*1 040 000,00*	*1 000 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.18	*Rozbudowa zjeżdżalni wodnej wraz z placem zabaw w Margoninie o zjeżdżalnię turbo - wzbogacenie oferty turystycznej i rekreacyjnej gminy*	*Urząd Miasta i Gminy Margonin*	*2016*	*2018*	*1 398 000,00*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit zobowiązań
9 357 724,00
2 500 000,00
400 000,00
900 000,00
2 608 247,00
450 000,00
1 000 000,00
0,00
299 477,00
1 000 000,00
200 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do

Wieloletniej Prognozy Finansowej

Miasta i Gminy Margonin na lata 2018 - 2022

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 2018. 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 2018 - 2022

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.

Przewidywane wykonanie dochodów bieżących za 2017 r. do dochodów za 2016 r. to wzrost o 12,67 %.

Dochody bieżące:

Szacując dochody bieżące na 2018 rok przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej.

Dla kolejnych lat od 2019 do 2022 zastosowano wskaźnik wzrostu o 1,0 %.

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 2018 r. przyjęto wartości z uchwały budżetowej.

W latach 2019 – 2022 przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży działek budowlanych.

Gmina posiada grunty o pow. 2,46 ha położone w Klotyldzinie podzielone na działki budowlane. Wydzielono 24 działki o łącznej wartości ok. 750 tyś. zł. Jest to teren atrakcyjny położony w linii prostej od jeziora ok. 300m. Ponadto gmina posiada teren ok. 8 ha dla którego opracowano miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego z przeznaczeniem pod budowę mieszkalno-rekreacyjną.

W 2019 r. przyjęto ze sprzedaży działek 200.000 zł, w 2020 r. – 150.000 zł, w 2021 r. 100.000 zł oraz w 2022 r. – 50.000,- zł.

Prognoza wydatków Gminy Margonin na lata 2018 - 2022

Podobnie jak w przypadku dochodów, prognoza wydatków została wykonana przy zastosowaniu podziału wydatków na bieżące i majątkowe. Do wydatków bieżących zaliczono przewidywane wypływy 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 2018 przyjęto wartości wydatków bieżących wynikające z uchwały budżetowej.

Wykazana średnia dynamika wzrostu wydatków bieżących dla lat 2019-2022 objętych prognozą wynosi– 101,0 %.

Wydatki majątkowe:

W 2019 roku przyjęto zadania wynikające z uchwały budżetowej. Są to zadania:

- które są kontynuowane z 2017 r.

- przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego,

- 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 2018 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**

Na moment opracowywania projektu budżetu na 2018 rok Gmina Margonin będzie

realizować następujące zadania z udziałem środków unijnych:

Bieżące

·Partnerski projekt szkół *Erasmus+ „Jestem dzieckiem i mam swoje prawa”* na łączną wartość 59.754,- zł. Okres realizacji od września 2016 r. do sierpnia 2018 r.

Plan na 2018 rok – 10.000,- zł. Projekt realizowany jest w Szkole Podstawowej w Margoninie. Celem projektu jest udoskonalenie języków obcych. Całość finansowana jest ze środków unijnych.

·*„Nowe miejsca przedszkolne w Margoninie”* na łączną wartość 241.360,88 zł. Okres realizacji od sierpnia 2017 r. do sierpnia 2018 r. przez przedszkole w Margoninie. Plan na 2018 rok – 126.929,- zł wydatki bieżące Projekt dofinansowany jest z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w wysokości 85 % tj. w kwocie 205.156,74 zł. Celem jest zwiększenie liczby miejsc dla dzieci 3 i 4 letnich.

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

Na moment opracowywania projektu budżetu na 2018 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

·„O*dbiór odpadów komunalnych niesegregowanych i segregowanych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Margonin”*. Umowa zawarta od czerwca 2017 r. do grudnia 2019 r. na wartość 1.322.460,- zł. Plan na 2018 rok wynosi 511.920,- zł. .

Majątkowe

·*„Budowa drogi gminnej w Sułaszewie*” na łączną wartość 2.565.000,- zł. Realizacja zadania planowana jest na 2018 rok z planem 2.500.000,- zł. Projekt będzie dofinansowany w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019. Dofinansowanie wynosi 1.250.000,- zł.

·„*Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej- USC*" na łączną wartość 457.325,- zł. Realizacja zadania w 2018 rok na kwotę 400.000,- zł.

·„*Przebudowa drogi gminnej w Klotyldzinie*" na łączną wartość 955.000,- zł. Realizacja zadania planowana jest na 2018 rok z planem 900.000,- zł. Gmina ubiegać się będzie o dofinansowanie w ramach dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

·*Budowa i modernizacja dróg oraz chodników na terenie Gminy Margonin*:

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. 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 2018 roku przewidziana jest płatność VII raty z tytułu umowy wieloletniej na kwotę 116.000 zł.

·„*Budowa instalacji dotyczącej odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców gminy Margonin"* na łączną wartość 314.477,- zł. Realizacja w latach 2017-2019.

Plan na 2018 rok to kwota 84.328,- zł. Gmina Margonin wraz z Gminą Krajenka złożyła wniosek o dofinansowanie w ramach programu WRPO na lata 2016-2020 działania Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych. Dofinansowanie wynosi 85 % kwoty netto.

·„*Przebudowa ul. Rolnej w Margoninie"* na łączną wartość 1.040.000,- zł. Planowana kwota na 2018 rok 1.000.000,- zł.

·„*Rozbudowa zjeżdżalni wodnych wraz z placem zabaw w Margoninie o zjeżdżalnię turbo i o ślizgu pontonowym*" na wartość 1.398.000,- zł. Zadanie zostało rozpoczęte w 2017 r. plan na 2018 rok wynosi 200.000,- zł. Gmina otrzyma dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 300.000,- zł.

·„*Uzbrojenie terenów inwestycyjnych między ul. Strzelecką i ul. Cmentarną w Margoninie*" na łączną wartość 2.713.777,- zł. Realizacja planowana na 2019 r.

·„*Przebudowa układu komunikacyjnego przed Urzędem Miasta i Gminy Margonin*" na łączną wartość 504.000,- zł. Realizacja planowana na 2019 rok.

·„*Zagospodarowanie terenu przy punkcie startowym nart w*odnych" na łączną wartość 1.105.000,- zł. Realizacja planowana na 2019 rok. Gmina ubiegać się będzie o dofinansowanie.

Przychody budżetu

W 2018 roku nie planuje się żadnych przychodów.

W prognozie na 2019 rok przewiduje się przychody w kwocie 195.000,- zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2017 r.

W prognozie na 2020 rok przewiduje się przychody w kwocie 12.945,- zł z tyt. spłat pożyczki udzielonej w 2014 r.

W prognozie na 2021 rok przewiduje się przychody w kwocie 161.235,66 zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2014 r.

w prognozie na 2022 rok nie planuje się żadnych przychodów.

Rozchody budżetu

Po stronie rozchodów w okresie 2018 -2021 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 2018– 2020 zostanie w całości przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Deficyt budżetu w 2021 roku zostanie sfinansowany przychodami z tyt. spłaty udzielonych pożyczek.

Zadłużenie Gminy Margonin

Stan zadłużenia na 30.09.2017 r. z tytułu zobowiązań długoterminowych wynosił 2.622.039,71 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za III kwartał/2017 r.), w tym:

1/ kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2009 r. na realizację zadań inwestycyjnych - 438.600,- zł, z tego do końca roku będą spłacone 3 raty po 12.900,- zł każda - zadłużenie na koniec 2017 r. wynosić będzie 399.900,- zł.

2/ kredyt na termomodernizację budynku Przedszkola Samorządowego w Margoninie zaciągnięty w 2009 r. – 1.653- zł, z tego do końca roku będzie spłacona 1 rata 1.653,- zł- zadłużenie na koniec 2017 r. wynosić będzie 0,00 zł.

3/ kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2009 r. na „Budowę sali sportowej przy Zespole Szkół w Margoninie" – 227.941,02 zł Do końca roku będą spłacone 3 raty po 6.512,60 zł każda. Stan zadłużenia na koniec 2017 r. wynosić będzie 208.403,22 zł.

4/ pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2013 r. na realizację zadania inwestycyjnego budowy ulic na osiedlu w Margoninie – 183.750,- zł. Do końca roku będzie spłacona 1 rata kwartalna w wysokości 61.250,- zł. Stan zadłużenia na koniec 2017 r. wynosić będzie 122.500,- zł,

5/ emisja obligacji komunalnych na realizację zadań infrastruktury drogowej w 2014 r. na ogólną kwotę 1.340.000,- zł. Wykup nastąpi w latach 2018-2020.

6/ pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2016 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Rekultywację biologiczną składowiska odpadów w Sułaszewie"- 36.216,- zł. Do końca roku będzie spłacona 1 rata kwartalna w wysokości 3.777,- zł. Stan zadłużenia na koniec 2017 r. wynosić będzie 32.439,- zł,

7/ pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2016 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na „Zapobieganie i likwidacja skutków klęsk żywiołowych i poważnych awarii na terenie Gminy Margonin"- 72.822,10 zł. Do końca roku będzie spłacona 1 rata kwartalna w wysokości 7.047,30 zł. Stan zadłużenia na koniec 2017 r. wynosić będzie 65.774,80,- zł,

8/ 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 i VI raty w kwocie 69.010,08 zł - wynosi 321.057,59 zł.

Stan zadłużenia na 31.12.2016 r. wg spr. Rb-Z				**4.339.316,09**
z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji – 3.949.248,42				
- z tytułu umów wieloletnich		- 390.067,67		
Planowane rozchody w 2017 r.			-	**1.780.232,00**
- na spłatę kredytów i pożyczek	1.780.232,00			
Planowane wydatki w 2017 r. na spłatę zobowiązań			-	**116.000,00**
- splata VI raty umowy		- 116.000,00		
Razem :	2.169.016,42 +	274.067,67	=	**2.443.084,09**

Stan zadłużenia na 31.12.2017 r. wynikający z prognozy kwoty długu to 2.633.017,02 zł.

Różnica w kwocie 0,60 zł wynika z zaokrągleń kwoty rat przypadających do spłaty na 2017r.

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,

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

Zgodnie z umową zadłużenie na koniec 2016 r. wynosi (1.160.000,- minus 6 x 116.000,- = 696.000,-) **464.000,- 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

oraz w 2017 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 i minus plan na 2016 r. 116.000,- =**274.067,67 zł**.

Różnica między zadłużeniem zg. z umową a zadłużeniem faktycznym to kwota (464.000,- minus 274.067,67) **189.932,33 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 31.12.2017 r. 2.633.017,02 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 2018 -2021 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. 9.6 Wieloletniej Prognozy Finansowej

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

Poz. .9.4 Wieloletniej Prognozy Finansowej pokazuje wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów.

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

Uwagi końcowe

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018– 2022 została oparta o aktualnie posiadane

dane. Podstawą wyjścia do opracowania prognozy WPF były informacje wynikające z wykonania budżetów lat przeszłych, plan za III kw. 2017 r. oraz przewidywane wykonania budżetu 2017 r.(po ostatnich zmianach dokonanych w październiku br.) jak też wartości wynikające z przedkładanego projektu budżetu Gminy Margonin na 2018 rok. Zapewne wartości przedstawione w WPF będą ulegać korekcie w ciągu roku budżetowego.