

**UCHWAŁA NR XXX/306/2021
RADY MIASTA I GMINY MARGONIN**

z dnia 16 września 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2021 - 2025

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Margonin na lata 2021 – 2025 przyjętą uchwałą Nr XXIV/241/2021 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 28 stycznia 2021 r. zmienioną uchwałą Nr XXV/251/2021 z dnia 25 marca 2021 r., Nr XXVI/269/2021 z dnia 13 maja 2021 r., Nr XXVII/273/2021 z dnia 17 czerwca 2021 r., Nr XXVIII/288/2021 z dnia 8 lipca 2021 r. i Nr XXIX/296/2021 z dnia 29 lipca 2021 r. obejmującą:

- 1) 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, a zał. Nr 1 otrzymuje brzmienie zał. Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Jerzy Staniewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXX/305/2021 z dnia 16 września 2021 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 ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości			
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	A	42 020 499,67	40 918 897,93	4 516 169,00	200 000,00	9 171 595,00	11 575 791,65	15 455 342,28	9 565 910,00	1 101 601,74	295 650,00	587 293,74
	B	-441 159,41	39 490,59	0,00	0,00	0,00	327 114,59	-287 624,00	0,00	-480 650,00	-480 650,00	0,00
	C	42 461 659,08	40 879 407,34	4 516 169,00	200 000,00	9 171 595,00	11 248 677,06	15 742 966,28	9 565 910,00	1 582 251,74	776 300,00	587 293,74
2022	A	40 527 527,00	40 327 527,00	4 583 900,00	200 000,00	9 396 800,00	10 590 950,00	15 555 877,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	40 527 527,00	40 327 527,00	4 583 900,00	200 000,00	9 396 800,00	10 590 950,00	15 555 877,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	A	41 025 350,00	40 925 350,00	4 652 650,00	200 000,00	9 537 750,00	10 742 710,00	15 792 240,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	41 025 350,00	40 925 350,00	4 652 650,00	200 000,00	9 537 750,00	10 742 710,00	15 792 240,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	A	41 589 230,00	41 539 230,00	4 722 440,00	220 000,00	9 680 820,00	10 903 850,00	16 012 120,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	41 589 230,00	41 539 230,00	4 722 440,00	220 000,00	9 680 820,00	10 903 850,00	16 012 120,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00

2025	A	42 212 350,00	42 162 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	42 212 350,00	42 162 350,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	A	47 225 899,13	40 737 135,80	16 167 622,48	0,00	0,00	60 450,00	0,00	0,00	0,00	6 488 763,33	5 488 763,33	97 500,00
	B	558 840,59	721 840,59	249 692,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-163 000,00	-163 000,00	0,00
	C	46 667 058,54	40 015 295,21	15 917 930,00	0,00	0,00	60 450,00	0,00	0,00	0,00	6 651 763,33	5 651 763,33	97 500,00
2022	A	39 542 232,88	35 913 500,00	14 175 300,00	0,00	0,00	58 900,00	0,00	0,00	0,00	3 628 732,88	3 628 732,88	0,00
	B	-250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 900,00	0,00	0,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	0,00
	C	39 792 232,88	35 913 500,00	14 175 300,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	3 878 732,88	3 878 732,88	0,00
2023	A	40 040 055,88	36 445 100,00	14 387 900,00	0,00	0,00	33 100,00	0,00	0,00	0,00	3 594 955,88	3 594 955,88	0,00
	B	-250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	0,00
	C	40 290 055,88	36 445 100,00	14 387 900,00	0,00	0,00	15 100,00	0,00	0,00	0,00	3 844 955,88	3 844 955,88	0,00
2024	A	41 162 759,41	36 991 800,00	14 603 700,00	0,00	0,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	4 170 959,41	4 170 959,41	0,00
	B	-250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	0,00
	C	41 412 759,41	36 991 800,00	14 603 700,00	0,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	4 420 959,41	4 420 959,41	0,00
2025	A	41 962 350,00	37 546 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 415 700,00	4 415 700,00	0,00
	B	-250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250 000,00	-250 000,00	0,00
	C	42 212 350,00	37 546 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665 700,00	4 665 700,00	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
2021	A	-5 205 399,46	0,00	6 010 093,58	1 000 000,00	1 000 000,00	3 190 802,51	3 190 802,51	1 604 291,07	1 014 596,95
	B	-1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-4 205 399,46	0,00	5 010 093,58	0,00	0,00	3 190 802,51	3 190 802,51	1 604 291,07	1 014 596,95
2022	A	985 294,12	985 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	985 294,12	985 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	426 470,59	426 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	176 470,59	176 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	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		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
									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
2021	A	215 000,00	0,00	0,00	0,00	804 694,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	215 000,00	0,00	0,00	0,00	804 694,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	985 294,12	985 294,12	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	985 294,12	985 294,12	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	735 294,12	735 294,12	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	426 470,59	426 470,59	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	176 470,59	176 470,59	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 400,00	2 647 058,83	0,00	181 762,13	4 976 855,71	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-682 350,00	-682 350,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 400,00	1 647 058,83	0,00	864 112,13	5 659 205,71	
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 661 764,71	0,00	4 414 027,00	4 414 027,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	911 764,71	0,00	4 414 027,00	4 414 027,00	
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	676 470,59	0,00	4 480 250,00	4 480 250,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	176 470,59	0,00	4 480 250,00	4 480 250,00	
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	4 547 430,00	4 547 430,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 547 430,00	4 547 430,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 700,00	4 615 700,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 700,00	4 615 700,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	A	2,71%	1,25%	2,26%	21,09%	23,07%	TAK	TAK
	B	0,02%	-2,29%	-3,90%	0,00%	0,00%	NIE	NIE
	C	2,69%	3,54%	6,16%	21,09%	23,07%	TAK	TAK
2022	A	3,51%	15,04%	15,71%	14,92%	16,90%	TAK	TAK
	B	0,92%	0,08%	0,08%	-1,30%	-1,30%	NIE	NIE
	C	2,59%	14,96%	15,63%	16,22%	18,20%	TAK	TAK
2023	A	3,37%	14,95%	15,28%	10,76%	12,74%	TAK	TAK
	B	0,88%	0,06%	0,05%	-1,28%	-1,28%	NIE	NIE
	C	2,49%	14,89%	15,23%	12,04%	14,02%	TAK	TAK
2024	A	1,44%	14,89%	15,05%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
	B	0,86%	0,04%	0,04%	-1,26%	-1,26%	NIE	NIE
	C	0,58%	14,85%	15,01%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2025	A	0,59%	10,95%	x	15,35%	15,35%	TAK	TAK
	B	0,59%	0,00%	x	0,06%	0,06%	NIE	NIE
	C	0,00%	10,95%	x	15,29%	15,29%	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 ^x	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 ^x	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
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
2021	A	32 488,67	32 488,67	32 488,67	0,00	0,00	0,00	157 397,87	157 397,87	157 397,87
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	32 488,67	32 488,67	32 488,67	0,00	0,00	0,00	157 397,87	157 397,87	157 397,87
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2021	A	0,00	0,00	0,00	6 020 844,38	2 894 844,38	3 126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	6 020 844,38	2 894 844,38	3 126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	5 728 700,80	2 728 700,80	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	5 728 700,80	2 728 700,80	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	2 441 367,00	2 441 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 441 367,00	2 441 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	610 341,75	610 341,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	610 341,75	610 341,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
				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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						w tym:								
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	10.10	10.11		
2021	A	735 294,12	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	735 294,12	116 000,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	A	985 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	A	985 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	735 294,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	A	426 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	176 470,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2025	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do

Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2021 - 2025

Zmiany wartości WPF na lata 2021 - 2025

Zmiany prognozowanych dochodów

Zmiany budżetu na 2021 rok spowodowały spadek dochodów o 441.159,41 zł, w tym:

- zarządzeniem Nr 104/2021 z dnia 16.08.2021r. wzrost o kwotę 158.091,16 zł,
- uchwałą Nr XXX/305/2021 z dnia 16.09.2021 r. spadek o kwotę 599.250,57 zł

Kwota dochodów na 2021 rok wynosi 42.020.499,67 zł, w tym:

dochody bieżące – 40.918.897,93 zł

dochody majątkowe- 1.101.601,74 zł.

Prognoza dochodów na następne lata tj. 2022– 2025 nie ulega zmianie.

Zmiany prognozy wydatków

Zmiany budżetu na 2021 rok spowodowały wzrost wydatków o 558.840,59 zł, w tym:

- zarządzeniem Nr 104/2021 z dnia 16.08.2021r. wzrost o kwotę 158.091,16 zł,
- uchwałą Nr XXX/305/2021 z dnia 16.09.2021 r. wzrost o kwotę 400.749,43 zł

Kwota wydatków na 2021 rok wynosi 47.225.899,13 zł, w tym:

wydatki bieżące – 40.737.135,80 zł

wydatki majątkowe – 6.488.763,33 zł.

Prognozy wydatków bieżących na następne lata tj. 2022- 2025 nie ulega zmianie.

Prognoza wydatków majątkowych w latach od 2022 do 2025 zmniejsza się o kwotę 250.000,- zł rocznie w związku ze spłatą planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej.

Zmiany przychodów budżetu

Plan przychodów zwiększa się o kwotę 1.000.000,- zł z tytułu zaciągnięcia pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w 2021 roku na realizację zadań inwestycyjnych.

Plan przychodów na 2021 rok wynosi 6.010.093,58 zł, w tym:

- środki RFIL które wpłynęły pod koniec roku 2020 i są przeznaczone na wydatki inwestycyjne –nadwyżka z lat ubiegłych- 3.000.000,- zł,
- nadwyżka budżetowa- 190.802,51 zł,
- wolne środki – 1.604.291,07 zł,
- spłaty udzielonych pożyczek- 215.000,- zł,
- zaciągnięcie pożyczki – 1.000.000,- zł.

W prognozie na 2022-2025 rok nie planuje się żadnych przychodów.

Zmiany rozchodów budżetu

Plan rozchodów w 2021 r. nie ulega zmianie.

Plan rozchodów gminie na 2021 rok wynosi 804.694,12 zł, w tym:

- spłaty kredytów, pożyczek i obligacji już zaciągniętych- 735.294,12 zł,
- udzielenie pożyczek z budżetu- 69.400,- zł.

Zwiększają się rozchody w latach od 2022 do 2025 o kwotę 250.000,- zł rocznie w związku ze spłatą planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej.

Po stronie rozchodów w okresie 2021 -2025 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Deficyt budżetu w 2021 roku zostanie sfinansowany przychodami z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychodami z zaciągnięcia pożyczki na rynku zagranicznym oraz przychodami z tytułu wolnych środków.

Nadwyżka budżetu planowana w latach 2022– 2025 zostanie w całości przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zadłużenie Gminy Margonin

Stan zadłużenia nie uległ zmianie.

Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wg spr. Rb-Z 2.474.189,58

z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji – 2.382.352,95

- z tytułu umów wieloletnich - 91.836,63

Planowane przychody w 2021 r. - 1.000.000,00

- zaciągnięcie pożyczki 1.000.000,00

Planowane rozchody w 2021 r. - 735.294,12

- na spłatę kredytów i pożyczek 735.294,12

Planowane wydatki w 2021 r. na spłatę zobowiązań - 116.000,00

- splata X raty umowy - 116.000,00

Razem : 2.647.058,83 + -24.163,37 = 2.622.895,46

Stan zadłużenia na 31.12.2021 r. wynikający z prognozy kwoty długu to 2.647.058,83 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 V raty na kwotę 116.000,- zł,

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

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

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

w 2020 r. spłatę IX raty na kwotę 116.000,- zł,

w 2021 r. spłatę X raty na kwotę 116.000,- zł

Zgodnie z umową zadłużenie na koniec 2021 r. wynosi (1.160.000,- minus 10 x 116.000,- = 1.116.000,-) **0,00 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,

w 2019 r. 72.127,74 zł,

w 2020 r. 88.634,26 zł,

oraz w 2021 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, minus 72.127,74 , minus 88.634,26 zł oraz minus plan na 2021 r. 116.000,- =

- 24.163,37 zł.

Różnica między zadłużeniem zg. z umową a zadłużeniem faktycznym to kwota (0,00 minus 24.163,37) – **24.163,37 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.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć

Wykaz przedsięwzięć nie ulega zmianie.