

**UCHWAŁA NR XLV/431/2022
RADY MIASTA I GMINY MARGONIN**

z dnia 26 października 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2022 - 2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559) 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 2022 – 2026 przyjętą uchwałą Nr XXXIV/348/2021 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 16 grudnia 2021 r. zmienioną uchwałą Nr XXXV/356/2021 z dnia 31 grudnia 2021 r., Nr XXXVII/370/2022 z dnia 24 lutego 2022 r., Nr XXXVIII/383/2022 z dnia 24 marca 2022 r., Nr XL/397/2022 z dnia 22 kwietnia 2022 r., Nr XLI/400/2022 z dnia 24 maja 2022 r., Nr XLII/415/2022 z dnia 23 czerwca 2022 r., Nr XLIII/420/2022 z dnia 12 sierpnia 2022 r. i Nr XLIV/426/2022 z dnia 22 września 2022 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.

Przewodniczący Rady Miasta
i Gminy Margonin

Jerzy Staniewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XLV/431/2022 z dnia 26 października 2022 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
2022	A	61 238 674,43	55 157 566,93	7 082 892,57	277 043,00	9 373 271,00	13 031 917,44	25 392 442,92	9 408 000,00	6 081 107,50	88 600,00	5 989 416,50
	B	3 311 497,49	3 311 497,49	2 888 418,57	0,00	0,00	419 178,92	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	57 927 176,94	51 846 069,44	4 194 474,00	277 043,00	9 373 271,00	12 612 738,52	25 388 542,92	9 408 000,00	6 081 107,50	88 600,00	5 989 416,50
2023	A	42 764 457,00	39 824 457,00	4 257 390,00	280 000,00	9 172 580,00	6 129 117,00	19 985 370,00	0,00	2 940 000,00	100 000,00	2 840 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	42 764 457,00	39 824 457,00	4 257 390,00	280 000,00	9 172 580,00	6 129 117,00	19 985 370,00	0,00	2 940 000,00	100 000,00	2 840 000,00
2024	A	40 456 150,00	40 406 150,00	4 321 250,00	290 000,00	9 310 180,00	6 205 370,00	20 279 350,00	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	40 456 150,00	40 406 150,00	4 321 250,00	290 000,00	9 310 180,00	6 205 370,00	20 279 350,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	A	41 062 200,00	41 012 200,00	4 386 070,00	300 000,00	9 449 800,00	6 298 450,00	20 577 880,00	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	41 062 200,00	41 012 200,00	4 386 070,00	300 000,00	9 449 800,00	6 298 450,00	20 577 880,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00

2026	A	41 677 400,00	41 627 400,00	0,00	0,00	0,00	6 392 930,00	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	41 677 400,00	41 627 400,00	0,00	0,00	0,00	6 392 930,00	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:					
						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			
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
2022	A	59 404 236,88	45 907 085,58	18 411 777,32	0,00	0,00	78 900,00	0,00	0,00	0,00	13 497 151,30	12 177 941,00	120 000,00
	B	774 497,49	419 473,49	-20 455,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 024,00	355 024,00	0,00
	C	58 629 739,39	45 487 612,09	18 432 233,11	0,00	0,00	78 900,00	0,00	0,00	0,00	13 142 127,30	11 822 917,00	120 000,00
2023	A	46 066 164,08	35 470 300,00	17 087 600,00	0,00	0,00	33 100,00	0,00	0,00	0,00	10 595 864,08	10 595 864,08	0,00
	B	2 537 000,00	537 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
	C	43 529 164,08	34 933 300,00	16 887 600,00	0,00	0,00	33 100,00	0,00	0,00	0,00	8 595 864,08	8 595 864,08	0,00
2024	A	40 279 676,71	35 457 300,00	17 140 900,00	0,00	0,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	4 822 376,71	4 822 376,71	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	0,00
	C	40 279 676,71	35 457 300,00	17 140 900,00	0,00	0,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	4 822 376,71	4 822 376,71	0,00
2025	A	41 062 200,00	35 989 200,00	17 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 073 000,00	5 073 000,00	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	0,00
	C	41 062 200,00	35 989 200,00	17 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 073 000,00	5 073 000,00	0,00
2026	A	41 677 400,00	36 436 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 800,00	5 240 800,00	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	0,00
	C	41 677 400,00	36 436 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 240 800,00	5 240 800,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	A	1 834 437,55	0,00	2 937 855,37	0,00	0,00	1 290 796,24	0,00	1 427 659,13
	B	2 537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-561 965,47	0,00	-140 596,98
	C	-702 562,45	0,00	2 937 855,37	0,00	0,00	561 965,47	1 427 659,13	140 596,98
2023	A	-3 301 707,08	0,00	4 037 000,00	0,00	0,00	4 037 000,00	3 301 707,08	0,00
	B	-2 537 000,00	0,00	2 537 000,00	0,00	0,00	2 537 000,00	2 537 000,00	0,00
	C	-764 707,08	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	764 707,08	0,00
2024	A	176 473,29	176 473,29	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
	C	176 473,29	176 473,29	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
	B	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
2026	A	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
	C	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
2022	A	219 400,00	0,00	0,00	0,00	4 772 292,92	735 292,92	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	219 400,00	0,00	0,00	0,00	2 235 292,92	735 292,92	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	735 292,92	735 292,92	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	735 292,92	735 292,92	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	176 473,29	176 473,29	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	176 473,29	176 473,29	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
2026	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

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		
		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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	
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 037 000,00	911 766,21	0,00	9 250 481,35	12 188 336,72	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 000,00	0,00	0,00	2 892 024,00	2 892 024,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	911 766,21	0,00	6 358 457,35	9 296 312,72	
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	176 473,29	0,00	4 354 157,00	8 391 157,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-537 000,00	2 000 000,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	176 473,29	0,00	4 891 157,00	6 391 157,00	
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 948 850,00	4 948 850,00	
	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	4 948 850,00	4 948 850,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 023 000,00	5 023 000,00	
	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	5 023 000,00	5 023 000,00	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 190 800,00	5 190 800,00	
	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	5 190 800,00	5 190 800,00	

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
2022	A	1,93%	22,50%	22,71%	22,42%	23,86%	TAK	TAK
	B	-0,15%	5,71%	5,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,08%	16,79%	17,01%	22,42%	23,86%	TAK	TAK
2023	A	2,28%	12,97%	13,27%	22,21%	23,65%	TAK	TAK
	B	0,00%	-1,60%	-1,59%	0,81%	0,82%	TAK	TAK
	C	2,28%	14,57%	14,86%	21,40%	22,83%	TAK	TAK
2024	A	0,56%	14,51%	14,66%	20,45%	21,89%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,59%	0,59%	TAK	TAK
	C	0,56%	14,51%	14,66%	19,86%	21,30%	TAK	TAK
2025	A	0,00%	14,47%	x	17,45%	18,88%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,59%	0,59%	TAK	TAK
	C	0,00%	14,47%	x	16,86%	18,29%	TAK	TAK
2026	A	0,00%	14,73%	x	14,01%	15,51%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,59%	0,58%	TAK	TAK
	C	0,00%	14,73%	x	13,42%	14,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
2022	A	765 022,40	765 022,40	751 819,68	0,00	0,00	0,00	913 549,94	913 549,94	894 205,24
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	765 022,40	765 022,40	751 819,68	0,00	0,00	0,00	913 549,94	913 549,94	894 205,24
2023	A	15 457,00	15 457,00	14 574,40	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	15 457,00	15 457,00	14 574,40	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
2026	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
2022	A	0,00	0,00	0,00	11 737 230,62	3 306 456,62	8 430 774,00	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	11 737 230,62	3 306 456,62	8 430 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	7 658 513,00	2 744 513,00	4 914 000,00	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	7 658 513,00	2 744 513,00	4 914 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	611 891,55	611 891,55	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	611 891,55	611 891,55	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
2026	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	wypłaty 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		
2022	A	735 292,92	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	0,00		
	C	735 292,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	A	735 292,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	735 292,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	A	176 473,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	176 473,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	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		

2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	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 2022 - 2026

Zmiany wartości WPF na lata 2022 - 2026

Zmiany prognozy dochodów

Zmiany budżetu na 2022 rok spowodowały wzrost dochodów o kwotę 3.311.497,49 zł,

w tym:

- zarządzeniem Nr 121/2022 z dnia 26.09.2022 r. o kwotę 21.326,55 zł,
- uchwałą Nr XLV/430/2022 z dnia 26.10.2022r. o kwotę 3.290.170,94 zł.

Kwota dochodów na 2022 rok wynosi 61.238.674,43 zł, w tym:

dochody bieżące – 55.157.566,93 zł

dochody majątkowe – 6.081.107,50 zł.

Prognoza dochodów na następne lata tj. 2023– 2026 nie ulega zmianie.

Zmiany prognozy wydatków

Zmiany budżetu na 2022 rok spowodowały wzrost wydatków o 774.497,49 zł, w tym:

- zarządzeniem Nr 121/2022 z dnia 26.09.2022 r. o kwotę 21.326,55 zł,
- uchwałą Nr XLV/430/2022 z dnia 26.10.2022r. o kwotę 753.170,94 zł.

Kwota wydatków na 2022 rok wynosi 59.404.236,88 zł, w tym:

wydatki bieżące – 45.907.085,58 zł

wydatki majątkowe – 13.497.151,30 zł.

Prognoza wydatków na 2023 r. zwiększy się o kwotę 2.537.000,- zł tj. o środki z nadwyżki budżetowej z 2022 r. (środki z lokaty).

Prognozy wydatków na następne lata tj. 2024- 2026 nie ulegają zmianie.

Zmiany przychodów budżetu

Plan przychodów na 2022 rok wynosi 2.937.855,37 zł, w tym:

- wolne środki – 1.427.659,13 zł,
- środki unijne na realizację projektu ERASMUS+ i ponadnarodowa mobilność z 2021 r – 146.671,94 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych- 415.293,53 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych- 728.830,77 zł,
- spłaty udzielonych pożyczek- 219.400,- zł.

W 2023 r. planuje się przychody z nadwyżki budżetowej z 2022 r. (środki z lokaty) w wysokości 4.037.000,- zł.

W prognozie na 2024-2026 rok nie planuje się żadnych przychodów.

Rozchody budżetu

W 2022 roku planuje się rozchody w kwocie 4.772.292,92 zł, w tym:

- spłaty kredytów, pożyczek i obligacji już zaciągniętych- 735.292,92 zł,
oraz 4.037.000,- zł przelew na rachunek lokaty.

Po stronie rozchodów w okresie 2022 -2024 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Nadwyżka budżetu w 2022 roku zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz przelew na rachunek lokaty.

Deficyt budżetu w 2023 roku zostanie sfinansowany przychodami nadwyżki z lat ubiegłych.

Nadwyżka budżetu planowana w roku 2024 zostanie w całości przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zadłużenie Gminy Margonin

Stan zadłużenia nie uległ zmianie.

Stan zadłużenia na 31.12.2021 r. wg spr. Rb-Z 1.647.059,13

z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji – 1.647.059,13

Planowane rozchody w 2021 r. - 735.292,92

- na spłatę kredytów i pożyczek 735.292,92

Razem : 911.766,21 911.766,21

Stan zadłużenia na 31.12.2022 r. wynikający z prognozy kwoty długu to 911.766,21 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.

Wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie.