

**UCHWAŁA NR IV/20/2024
RADY MIEJSKIEJ W MIĘDZYBORZU**

z dnia 26 czerwca 2024 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 226 – 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2033, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Międzyborzu

Mariusz Zieliński

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

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr IV/20/2024 Rady Miejskiej w Międzyborzu z dnia 26 czerwca 2024 r.,
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz na lata 2024-2033

| 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 | |
| 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 | |
| 2024 | 56 765 561,53 | 30 825 660,56 | 4 300 064,00 | 127 493,00 | 12 117 845,00 | 4 188 599,56 | 10 091 659,00 | 4 820 000,00 | 25 939 900,97 | 550 000,00 | 25 369 900,97 | |
| 2025 | 28 788 200,00 | 26 000 000,00 | 3 500 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 7 000 000,00 | 6 370 000,00 | 4 250 000,00 | 2 788 200,00 | 50 000,00 | 2 758 200,00 | |
| 2026 | 26 250 000,00 | 26 000 000,00 | 3 500 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 7 000 000,00 | 6 370 000,00 | 4 280 000,00 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | |
| 2027 | 26 450 000,00 | 26 200 000,00 | 3 600 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 7 000 000,00 | 6 470 000,00 | 4 280 000,00 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | |
| 2028 | 27 500 000,00 | 27 250 000,00 | 3 600 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 | 6 520 000,00 | 4 280 000,00 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | |
| 2029 | 27 750 000,00 | 27 500 000,00 | 3 600 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 | 6 770 000,00 | 4 280 000,00 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | |
| 2030 | 27 850 000,00 | 27 600 000,00 | 3 600 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 | 6 770 000,00 | 4 300 000,00 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | |
| 2031 | 27 950 000,00 | 27 700 000,00 | 3 600 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 | 6 770 000,00 | 4 300 000,00 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | |
| 2032 | 28 150 000,00 | 27 800 000,00 | 3 600 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 | 6 670 000,00 | 4 300 000,00 | 350 000,00 | 50 000,00 | 300 000,00 | |
| 2033 | 28 150 000,00 | 27 800 000,00 | 3 700 000,00 | 130 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 | 6 670 000,00 | 4 350 000,00 | 350 000,00 | 50 000,00 | 300 000,00 | |

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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 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 |
| 2024 | 59 948 348,20 | 29 919 877,23 | 15 448 644,39 | 35 076,35 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 284 077,00 | 0,00 | 30 028 470,97 | 30 028 470,97 | 450 000,00 |
| 2025 | 26 938 840,00 | 24 150 640,00 | 14 000 000,00 | 35 076,35 | 0,00 | 710 000,00 | 0,00 | 264 907,00 | 0,00 | 2 788 200,00 | 2 788 200,00 | 0,00 |
| 2026 | 24 748 605,00 | 24 498 605,00 | 14 200 000,00 | 35 076,35 | 0,00 | 613 000,00 | 0,00 | 232 109,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 25 067 500,00 | 24 600 000,00 | 14 300 000,00 | 35 076,33 | 0,00 | 512 000,00 | 0,00 | 196 100,00 | 0,00 | 467 500,00 | 467 500,00 | 0,00 |
| 2028 | 25 900 000,00 | 25 600 000,00 | 14 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 0,00 | 158 443,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 26 150 000,00 | 25 800 000,00 | 14 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 307 000,00 | 0,00 | 114 299,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 26 250 000,00 | 26 000 000,00 | 14 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 0,00 | 89 502,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 26 250 000,00 | 26 000 000,00 | 14 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 60 232,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 |
| 2032 | 26 450 000,00 | 26 200 000,00 | 14 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 32 151,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 |
| 2033 | 26 750 000,00 | 26 600 000,00 | 14 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 8 944,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 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 |
| 2024 | -3 182 786,67 | 0,00 | 4 548 871,67 | 3 300 000,00 | 1 933 915,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 848 871,67 | 848 871,67 |
| 2025 | 1 849 360,00 | 1 849 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 501 395,00 | 1 501 395,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 382 500,00 | 1 382 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|---|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 366 085,00 | 1 366 085,00 | 281 560,00 | 0,00 | 281 560,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 849 360,00 | 1 849 360,00 | 548 650,00 | 0,00 | 548 650,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 501 395,00 | 1 501 395,00 | 495 670,00 | 0,00 | 495 670,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 382 500,00 | 1 382 500,00 | 567 040,00 | 0,00 | 567 040,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 594 330,00 | 0,00 | 594 330,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 340 680,00 | 0,00 | 340 680,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 393 840,00 | 0,00 | 393 840,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 430 080,00 | 0,00 | 430 080,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 403 100,00 | 0,00 | 403 100,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 268 200,00 | 0,00 | 268 200,00 |

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 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 spłatą długu ^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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 333 255,00 | 0,00 | 905 783,33 | 2 154 655,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 483 895,00 | 0,00 | 1 849 360,00 | 1 849 360,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 982 500,00 | 0,00 | 1 501 395,00 | 1 501 395,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 600 000,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 400 000,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 800 000,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |

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 |
| 2024 | 6,01% | 6,40% | 8,47% | 10,21% | 9,53% | TAK | TAK |
| 2025 | 9,19% | 13,47% | x | 10,31% | 9,64% | TAK | TAK |
| 2026 | 7,48% | 11,13% | x | 9,35% | 8,83% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,08% | 11,00% | x | 9,50% | 8,98% | TAK | TAK |
| 2028 | 6,58% | 10,75% | x | 10,14% | 9,62% | TAK | TAK |
| 2029 | 7,45% | 10,29% | x | 10,38% | 9,86% | TAK | TAK |
| 2030 | 6,87% | 9,34% | x | 9,73% | 9,21% | TAK | TAK |
| 2031 | 6,90% | 9,39% | x | 10,34% | 10,34% | TAK | TAK |
| 2032 | 6,79% | 8,48% | x | 10,77% | 10,77% | TAK | TAK |
| 2033 | 5,77% | 6,16% | x | 10,05% | 10,05% | 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 | | | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 966,00 | 10 966,00 | 52 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 549 166,00 | 10 966,00 | 2 538 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 309,20 | 8 309,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 886,20 | 7 886,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 309,20 | 8 309,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 309,20 | 8 309,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 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: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 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: | | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 | |
| 2024 | 1 366 085,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 1 849 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 501 395,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 382 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 1 200 000,00 | 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 splaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr IV/20/2024 Rady Miejskiej w Międzyborzu z dnia 26 czerwca 2024 r.,
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz na lata 2024-2033

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 674 179,87 | 62 966,00 | 2 549 166,00 | 8 309,20 | 7 886,20 | 8 309,20 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 83 979,87 | 10 966,00 | 10 966,00 | 8 309,20 | 7 886,20 | 8 309,20 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 2 590 200,00 | 52 000,00 | 2 538 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 2 674 179,87 | 62 966,00 | 2 549 166,00 | 8 309,20 | 7 886,20 | 8 309,20 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 83 979,87 | 10 966,00 | 10 966,00 | 8 309,20 | 7 886,20 | 8 309,20 |
| 1.3.1.1 | Ochrona powietrza - Świadczenie pobierania danych pomiarowych z sesnsorów mierzenia jakości powietrza | Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu | 2018 | 2025 | 16 162,20 | 2 656,80 | 2 656,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Plan Zrównoważonej Mobilności - Miejski Obszar Funkcjonalny Wrocławia | Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu | 2023 | 2035 | 19 110,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 047,00 | 1 470,00 |
| 1.3.1.3 | Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego - Środki na funkcjonowanie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego "Biuro IIT SW" | Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu | 2023 | 2029 | 48 707,67 | 6 839,20 | 6 839,20 | 6 839,20 | 6 839,20 | 6 839,20 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 590 200,00 | 52 000,00 | 2 538 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Modernizacja części dachów budynku Szkoły Podstawowej im. Jerzego Badury w Międzyborzu - poprawa efektywności energetycznej | Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu | 2024 | 2025 | 2 590 200,00 | 52 000,00 | 2 538 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 8 309,20 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 2 651 248,80 |
| 1.a | 8 309,20 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 61 048,80 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 590 200,00 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 8 309,20 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 2 651 248,80 |
| 1.3.1 | 8 309,20 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 61 048,80 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 313,60 |
| 1.3.1.2 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 1 470,00 | 14 700,00 |
| 1.3.1.3 | 6 839,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 035,20 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 590 200,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 590 200,00 |

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Międzybórz obejmuje lata 2024 – 2033 ze względu na planowany okres spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych jak również realizacji przedsięwzięć.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono przewidywane wykonanie budżetu na rok 2023, które w zakresie dochodów, jak i wydatków będzie zrealizowane. Z uwagi na wyższe niż planowano wpływy z dochodów szacujemy osiągnięcie nadwyżki dochodów nad wydatkami.

Dochody zostaną uzyskane w pozycji sprzedaży majątku gminy, obecnie jesteśmy w trakcie przetargów na nieruchomości, ich rozstrzygnięcie planowane jest w drugiej połowie listopada, wpływy z podatku PIT i CIT oraz w podatku od nieruchomości od osób prawnych jak również z zaplanowanych środków jaki mamy otrzymać tytułem rekompensaty dochodów utraconych w 2023 roku.

Szacowana nadwyżka 2023 roku wynika również w części z niewykonanych wydatków w pozycjach budżetu, jednak nie rozpoczęto realizacji zadań z uwagi na nierozstrzygnięte postępowania przetargowe.

Ostatnie lata oznaczają dla Gminy Międzybórz ogromny rozwój szczególnie w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej, drogowej, oświatowej i sportowej. Na realizację tych celów pozyskano wysokie kwoty bezzwrotnych środków unijnych i krajowych, jak również takie środki finansowe, które podlegają zwrotowi w określonym czasie (emisja obligacji komunalnych w 2018, 2019 roku, 2021 roku oraz 2023 roku). Pozyskane środki zewnętrzne są źródłem finansowania tych inwestycji, z których mieszkańcy Gminy korzystają.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono czynnik realistyczności, o którym mowa w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, choć z całą pewnością należy zauważyć, że planowanie na lata 2024 - 2033 jest niezwykle trudne i ocena w zakresie realistyczności planowania – bardzo subiektywna. W planowaniu wieloletnim kierujemy się zasadą ostrożności.

II. Prognozowane dochody

Dochody bieżące, dochody ogółem, dochody majątkowe ujęto zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych (t.j.; Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.).

Planując dochody na lata 2024 - 2033 przyjęto, że dochody bieżące będą się kształtowały na poziomie zbliżonym do roku 2023, przy uwzględnieniu zmian: w zakresie realizacji zadań z zakresu świadczeń wychowawczych oraz przy uwzględnieniu dotacji, które otrzymaliśmy w 2022 roku między innymi na zadania związane ze środkami Funduszu Pomocy i ich otrzymanie uzależnione jest od akceptacji złożonych przez nas wniosków, np. dotacje na zadania o charakterze socjalnym, środki z przeznaczeniem na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych.

Jednocześnie zauważamy wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych, w zakresie pozostałych dochodów w tym podatku od nieruchomości, uwzględniony został planowany wzrost stawek podatków na 2024 roku o około 5% dla nieruchomości związanych z działalnością gospodarczą oraz 5 % dla pozostałych przy uwzględnieniu ich ściągłości i wysokości zaległości.

Na prognozowane dochody bieżące mają wpływ dochody z tytułu podatków i opłat, udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacje celowe z budżetu państwa i budżetów innych j.s.t. na zadania bieżące, subwencje ogólne, dochody z użytkowania wieczystego, odsetki od nieterminowych wpłat podatków, zwroty podatku VAT.

Prognozowane dochody majątkowe to głównie wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności i ze sprzedaży składników majątkowych, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano zgodnie z możliwościami wynikającymi z posiadanego majątku, który w latach następnych planuje się sprzedać. Dochody ze sprzedaży planowane są w oparciu o posiadane zasoby i w dużej części dotyczą sprzedaży nieruchomości gruntowych.

Po wprowadzeniu programów unijnych oraz rządowych na lata następne, Gmina będzie ubiegać się o środki zewnętrzne, lecz dziś trudno jest jeszcze powiedzieć jakie to będą sumy i na jakie zadania.

W chwili obecnej czekamy na rozstrzygnięcia w zakresie kilku tematów, które gmina zamierza realizować z udziałem środków europejskich i krajowych zewnętrznych.

Budżet po stronie dochodów przedstawia się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na dzień 01.01.2024 r. | Plan na dzień 22.05.2024 r. | zmiana | Plan na dzień 26.06.2024 r. |
|------|--|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| I. | Dochody ogółem: | 44 376 134,00 | 56 575 258,55 | 190 302,98 | 56 765 561,53 |
| 1. | dochody bieżące, w tym: | 27 761 104,00 | 30 635 357,58 | 190 302,98 | 30 825 660,56 |
| 1.1. | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od os. fizycznych | 4 300 064,00 | 4 300 064,00 | 0,00 | 4 300 064,00 |
| 1.2. | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od os. prawnych | 127 493,00 | 127 493,00 | 0,00 | 127 493,00 |
| 1.3. | dochody z subwencji ogólnej | 10 753 213,00 | 12 117 845,00 | 0,00 | 12 117 845,00 |
| 1.4. | dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 3 096 675,00 | 3 998 296,58 | 190 302,98 | 4 188 599,56 |
| 1.5. | Pozostałe dochody bieżące | 9 486 659,00 | 10 091 659,00 | 200 | 10 091 659,00 |
| 2. | dochody majątkowe, w tym: | 16 612 030,00 | 25 939 900,97 | 0 | 25 939 900,97 |
| 2.1. | ze sprzedaży majątku | 550 000,00 | 550 000,00 | 0,00 | 550 000,00 |
| 2.2. | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 16 042 030,00 | 25 369 900,97 | 0 | 25 369 900,97 |

II.1.1 Dochody bieżące w okresie od 1 stycznia do 3 kwietnia 2024 roku zwiększono o kwotę 2.118.023,39 zł, w tym:

- zwiększono dochody w rozdziale 75814 § 2100 z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy:
 - za miesiąc styczeń 2024 roku o kwotę 32.517,00 zł,
 - za miesiąc luty 2024 roku o kwotę 30.657,00 zł,
 - za miesiąc marzec 2024 roku o kwotę 28.587,00 zł
- zwiększono dochody w rozdziale 85219 w § 2010 o kwotę 7.429,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;
- zwiększono dochody w rozdziale 85295 § 2100 o kwotę 4.320,00 zł oraz o kwotę 7.200,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy;
- zwiększono dochody w rozdziale 85595 § 2100 o kwotę 2.048,62 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy – świadczenia rodzinne;
- zwiększono dochody w rozdziale 85395 w § 2180 z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku VAT od gazu o kwotę 446,97 zł;
- zwiększono plan dochodów kwotę 200.000,00 zł, przy czym rozdział 75615 zwiększono o kwotę 150.000,00 zł oraz zwiększono rozdział 75616 o kwotę 50.000,00 zł;
- zwiększono dochody w rozdziale 75109 w § 2010 z przeznaczeniem na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, zarządzonych na dzień 07 kwietnia 2024 roku o kwotę 28.429,00 zł;
- zwiększono dochody w rozdziale 75109 w § 2010 z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków terytorialnej komisji wyborczej związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, zarządzonych na dzień 07 kwietnia 2024 roku o kwotę 12.000,00 zł;
- zwiększono dochody w rozdziale 85228 w § 2010 o kwotę 39.224,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi na realizację pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi;
- zmniejszono plan dochodów w rozdziale 85230 § 2030 o kwotę 5.800,00 zł;
- zwiększono dochody w rozdziale 85295 § 2010 o kwotę 76.647,90 zł z tytułu dotacji na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym;
- zwiększono dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 roku o kwotę 284.685,00 zł;
- zwiększono dochody w rozdziale 90013 w § 0960 o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „ZWIERSZowa Akcja Kastracja!”;
- zmniejszono dochody w rozdziale 75801 § 2920 o kwotę 188.247,00 zł (subwencja oświatowa),
- zwiększono dochody w rozdziale 75806 § 2920 o kwotę 299.880,00 zł (część rozwojowa subwencji ogólnej),
- zwiększono dochody w rozdziale 75807 § 2920 o kwotę 1.252.999,00 zł (część wyrównawcza subwencji ogólnej – kwota uzupełniająca).

II.1.2 Dochody bieżące w okresie od 4 kwietnia do 22 maja 2024 roku zwiększono o kwotę 753.230,19 zł, w tym:

- zwiększono dochody w rozdziale 60004 w § 2010 o kwotę 3.510,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy nie funkcjonuje transport publiczny;
- zwiększono dochody w rozdziale 75109 w § 2010 z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczej związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, zarządzonych na dzień 07 kwietnia 2024 roku o kwotę 35.400,00 zł;
- zwiększono dochody w rozdziale 75113 w § 2010 z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych Gminie, związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego w 2024 roku zarządzonych na dzień 09 czerwca 2024 roku o kwotę 18.985,00 zł;

- 4) zwiększono dochody w rozdziale 01095 § 2010 o kwotę 244.243,35 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w I okresie 2024 roku;
- 5) zmniejszono dochody w rozdziale 60004 w § 2010 o kwotę 1.010,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy nie funkcjonuje transport publiczny;
- 6) zwiększono dochody w rozdziale 75814 § 2100 o kwotę 30.153,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy za miesiąc kwiecień 2024 roku;
- 7) zwiększono dochody w rozdziale 85219 w § 2010 o kwotę 7.430,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki;
- 8) zmniejszono dochody w rozdziale 85228 w § 2010 o kwotę 4.164,00 zł z przeznaczeniem na realizację pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi;
- 9) zwiększono dochody w rozdziale 85415 w § 2030 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty o kwotę 6.000,00 zł;
- 10) zwiększono dochody w rozdziale 85595 § 2100 o kwotę 682,84 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy – świadczenia rodzinne;
- 11) zwiększono dochody w rozdziale 75615 § 0310 o kwotę 400.000,00 zł;
- 12) zwiększono dochody w rozdziale 80101 § 2030 o kwotę 12.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”

II.1.3 Dochody bieżące w okresie od 22 maja 2024 do 26 czerwca 2024 roku zwiększono o kwotę 190.302,98 zł, w tym:

- 1) zwiększono dochody w rozdziale 75011 w § 2010 o kwotę 2.345,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;
- 2) zwiększono dochody w rozdziale 75814 w § 2100 o kwotę 29.710,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy za miesiąc maj 2024 roku;
- 3) zwiększono dochody w rozdziale 85295 w § 2010 o kwotę 95.018,07 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych;
- 4) zwiększono dochody w rozdziale 85295 w § 2100 o kwotę 3.880,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych obywatelom Ukrainy;
- 5) zwiększono dochody w rozdziale 85502 w § 2010 o kwotę 4.124,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia „Za życiem”
- 6) zwiększono dochody w rozdziale 60004 w § 2010 o kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych, w których nie funkcjonuje transport publiczny;
- 7) zwiększono dochody w rozdziale 75011 w § 2100 o kwotę 23,74 zł za nadanie numeru PESEL dla uchodźców;
- 8) zwiększono dochody w rozdziale 75113 w § 2010 o kwotę 25.800,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Parlamentu europejskiego;
- 9) zwiększono dochody w rozdziale 85595 w § 2100 o kwotę 682,84 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne;
- 10) zwiększono dochody w rozdziale 85395 w § 2180 o kwotę 4.474,49 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku VAT od gazu;
- 11) zwiększono dochody w rozdziale 85213 w § 2030 o kwotę 1.562,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej w części gwarantowanej z budżetu państwa;
- 12) zwiększono dochody w rozdziale 85595 w § 2100 o kwotę 682,84 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne;
- 13) zwiększono dochody w rozdziale 80101 w § 2700 o kwotę 20.000,00 zł z tytułu otrzymanych środków przeznaczonych na remont Szkoły Podstawowej w Bukowinie Sycowskiej.

II.2.1 Dochody majątkowe w okresie od 1 stycznia 2024 roku do 3 kwietnia 2024 roku zwiększono o kwotę 9.049.624,97 zł, w tym:

- 1) zwiększono plan dochodów z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na realizację zadań pn.:
 - „Budowa sieci wodociągowej przesyłowej zaopatrujące w wodę do celów bytowo - gospodarczych mieszkańców w m.Międzybórz i m.Ose gm. Międzybórz” o kwotę 4.282.037,95 zł;
 - „Budowa i odtworzenie infrastruktury dróg miejskich po wykonaniu kanalizacji sanitarnej i inwestycji towarzyszących w mieście Międzybórz” o kwotę 3.780.544,00 zł;
 - „Modernizacja urzędu w celu poprawy izolacji cieplnej budynku oraz stworzenia sali sesyjnej i pomieszczeń MGOPS w Międzyborzu” o kwotę 840.044,00 zł;

- „Renowacja i konserwacja pomnika nagrobnego Caroliny Sophii Elisabethy Adamy z rzeźbą przedstawiającą personifikację Wiary, z początku XIX w. znajdującego się na terenie cmentarza w Międzyborzu” o kwotę 146.999,02 zł;

II.2.2 Dochody majątkowe w okresie od 4 kwietnia 2024 roku do 22 maja 2024 roku zwiększono o kwotę 278.246,00 zł, w tym:

- 1) zwiększono plan dochodów z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na realizację zadań pn.:
 - „Modernizacja urzędu w celu poprawy izolacji cieplnej budynku oraz stworzenia sali sesyjnej i pomieszczeń MGOPS w Międzyborzu” o kwotę 278.246,00 zł.

III. Prognozowane wydatki i przedsięwzięcia

Prognozując wydatki budżetowe na lata 2024 - 2033 wzięto pod uwagę szczególnie konieczność realizacji zadań istotnych dla mieszkańców, ale niezbędnych i nie cierpiących zwłoki z punktu widzenia zaspokojenia potrzeb mających bardzo duży wpływ na jakość ich życia na terenie Gminy Międzybórz.

Wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki majątkowe ujęto zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych (tj.; Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.).

Planując wydatki na lata 2024 - 2033 przyjęto poziom roku 2023 uwzględniając równocześnie zmiany w strukturze planowanych wydatków związane z nowymi wydatkami, które pojawią się w latach 2024 - 2033; jak również zmiany w zakresie wydatków bieżących spowodowane realizacją rządowych reform zarówno w zakresie pomocy społecznej jak również oświaty i wynagrodzeń. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z założeniami wynikającymi z realizacji przedsięwzięć, które gmina będzie realizować oraz z planowanych zamierzeń.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wykazano wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy oraz wszystkie składki na ubezpieczenia. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto z uwzględnieniem obowiązkowego wzrostu kwoty wynagrodzenia minimalnego za pracę, przewidziano również wzrost wynagrodzeń wynikający z planowanego awansu zawodowego pracowników pedagogicznych oraz zmiany w strukturze zatrudnienia.

W przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp ujęto wieloletnie umowy związane z realizacją pozostałych bieżących zadań wieloletnich.

Planując wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć przyjęto zasady grupowania ich wg zakresu przedmiotowego.

Przedsięwzięcia na lata 2024-2033 zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały. Załącznik ten szczegółowo przedstawia wszystkie planowane do realizacji zadania. W zakresie każdej z tych grup wyszczególnione zostały zadania planowane do realizacji wraz z kwotami w poszczególnych latach.

Nie planowane są wydatki na wieloletnie programy związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

W 2024 r. planowane są wydatki na wypłatę poręczenia:

- 1) w wysokości 35.076,35 zł – udzielonego Spółce ZZO Olszowa Sp. z o.o. Olszowa ul. Bursztynowa 55, 63-600 Kępno (zmiana nazwy Spółki poprzednio „INWESTO-Kępno” Sp. z o.o. w Kępnie ul. Kościuszki) – jako zabezpieczenie spłaty pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – na modernizację systemu gospodarki odpadami na terenie południowej Wielkopolski oraz części powiatu oleśnickiego. Gmina udzieliła poręczenia do kwoty 429.685,21 zł. Spłata poręczenia będzie następować w latach 2015 – 2027;
- 2) w wysokości 100.439,75 zł – udzielonego spółce Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w zakresie spłaty zobowiązania z tytułu dostawy energii elektrycznej.

Budżet po stronie wydatków przedstawia się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na dzień 01.01.2024r. | Plan na dzień 22.05.2024 r. | zmiana | Plan na dzień 26.06.2024 r. |
|-----------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|
| I. | Wydatki ogółem: | 47 910 049,00 | 59 758 045,22 | 190 302,98 | 59 948 348,20 |
| 1. | wydatki bieżące, w tym: | 27 593 649,00 | 29 744 574,25 | 175 302,98 | 29 919 877,23 |
| 1.1. | z tytułu poręczeń i gwarancji | 135 516,10 | 35 076,35 | 0,00 | 35 076,35 |
| 1.2. | wydatki na obsługę długu | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 2. | wydatki majątkowe: | 20 316 400,00 | 30 013 470,97 | 15 000,00 | 30 028 470,97 |

III.1.1 Wydatki bieżące w okresie od 1 stycznia do 3 kwietnia 2024 roku zwiększono o kwotę 1.892.295,06 zł, w tym:

- 1) zwiększono dział 801 z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy:
 - za miesiąc styczeń 2024 roku o kwotę 32.517,00 zł,
 - za miesiąc luty 2024 roku o kwotę 30.657,00 zł,
 - za miesiąc marzec 2024 roku o kwotę 28.587,00 zł
- 2) zwiększono wydatki w rozdziale 85219 o kwotę 7.429,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej;

- 3) zwiększono wydatki w rozdziale 85295 o kwotę 4.320,00 zł oraz o kwotę 7.200,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy;
- 4) zwiększono wydatki w rozdziale 85595 o kwotę 2.048,52 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy – świadczenia rodzinne;
- 5) zwiększono wydatki w rozdziale 85395 z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku VAT od gazu o kwotę 446,97 zł;
- 6) zwiększono dochody w rozdziale 75109 w § 2010 z przeznaczeniem na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, zarządzonych na dzień 07 kwietnia 2024 roku o kwotę 28.429,00 zł;
- 7) zwiększono dochody w rozdziale 75109 w § 2010 z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków terytorialnej komisji wyborczej związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, zarządzonych na dzień 07 kwietnia 2024 roku o kwotę 12.000,00 zł;
- 8) zwiększono dochody w rozdziale 85228 w § 2010 o kwotę 39.224,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi na realizację pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi;
- 9) zmniejszono plan dochodów w rozdziale 85230 § 2030 o kwotę 5.800,00 zł;
- 10) zwiększono dochody w rozdziale 85295 § 2010 o kwotę 76.647,90 zł z tytułu dotacji na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2 % łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o dodatku osłonowym;
- 11) zwiększono dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 roku o kwotę 284.685,00 zł;
- 12) zwiększono dochody w rozdziale 90013 w § 0960 o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „ZWIERSZOWA Akcja Kastracja!”;
- 13) w ramach zmian funduszy sołeckich FS Kamień – zwiększono wydatki bieżące o kwotę 5.000,00 zł;
- 14) zwiększono rozdział 80195 w SP Międzybórz o kwotę 48.794,75 zł – ERASMUS+;
- 15) rozdział 85395 zwiększono o kwotę 76,92 zł - rozliczenie fundusz COVID-19;
- 16) zwiększono dział 801 o kwotę 1.050.000,00 zł z przeznaczeniem na podwyżki dla nauczycieli (SP Międzybórz i SP Bukowina Sycowska),
- 17) zwiększono rozdział 60016 o kwotę 60.000,00 zł;
- 18) zwiększono rozdział 71035 o kwotę 35.000,00 zł;
- 19) zwiększono rozdział 75023 o kwotę 105.032,00 zł;
- 20) zwiększono rozdział 75095 o kwotę 30.000,00 zł;
- 21) zwiększono rozdział 90001 o kwotę 5.000,00 zł.

III.1.2 Wydatki bieżące w okresie od 4 kwietnia do 22 maja 2024 roku zwiększono o kwotę 631.476,19 zł, w tym:

- 1) zwiększono rozdział 60004 o kwotę 3.510,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewóz do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy nie funkcjonuje transport publiczny;
- 2) zwiększono rozdział 75109 z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczej związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików wojewódzkich oraz wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, zarządzonych na dzień 07 kwietnia 2024 roku o kwotę 35.400,00 zł;
- 3) zwiększono rozdział 75113 z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych Gminie, związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego w 2024 roku zarządzonych na dzień 09 czerwca 2024 roku o kwotę 18.985,00 zł;
- 4) zwiększono rozdział 01095 o kwotę 244.243,35 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w I okresie 2024 roku;
- 5) zmniejszono rozdział 60004 o kwotę 1.010,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewóz do i z lokali wyborczych dla wyborców niepełnosprawnych oraz wyborców, którzy najpóźniej w dniu głosowania kończą 60 lat, a także dla wyborców ujętych w spisie wyborców w stałym obwodzie głosowania położonym na obszarze danej gminy, jeżeli w ramach tej gminy nie funkcjonuje transport publiczny;
- 6) zwiększono dział 801 o kwotę 30.153,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy za miesiąc kwiecień 2024 roku;
- 7) zwiększono rozdział 85219 o kwotę 7.430,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki;
- 8) zmniejszono rozdział 85228 o kwotę 4.164,00 zł z przeznaczeniem na realizację pomocy w formie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi;
- 9) zwiększono rozdział 85415 z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty o kwotę 6.000,00 zł;
- 10) zwiększono rozdział 85595 o kwotę 682,84 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy – świadczenia rodzinne;
- 11) zwiększono rozdział 80101 o kwotę 12.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”;

- 12) rozdział 75704 zmniejszono o kwotę 100.439,75 zł w całości dotyczy Zakładu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Międzyborzu – jako poręcznie rozłożonej na raty należności z tytułu dostawy energii elektrycznej – zobowiązanie zostało spłacone przez ZGKiM;
- 13) rozdział 90095 zwiększono o kwotę 5.839,75 zł.

III.1.3 Wydatki bieżące w okresie od 22 maja do 26 czerwca 2024 roku zwiększono o kwotę 175.302,98 zł, w tym:

- 1) zwiększono wydatki w rozdziale 75011 o kwotę 2.345,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej;
- 2) zwiększono wydatki w rozdziale 75814 o kwotę 29.710,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy za miesiąc maj 2024 roku;
- 3) zwiększono wydatki w rozdziale 85295 o kwotę 95.018,07 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych;
- 4) zwiększono wydatki w rozdziale 85295 o kwotę 3.880,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń pieniężnych obywatelom Ukrainy;
- 5) zwiększono wydatki w rozdziale 85502 o kwotę 4.124,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowego świadczenia „Za życiem”
- 6) zwiększono wydatki w rozdziale 60004 o kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na zorganizowanie bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych, w których nie funkcjonuje transport publiczny;
- 7) zwiększono wydatki w rozdziale 75011 o kwotę 23,74 zł za nadanie numeru PESEL dla uchodźców;
- 8) zwiększono wydatki w rozdziale 75113 o kwotę 25.800,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Parlamentu europejskiego;
- 9) zwiększono wydatki w rozdziale 85595 o kwotę 682,84 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne;
- 10) zwiększono wydatki w rozdziale 85395 o kwotę 4.474,49 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu podatku VAT od gazu;
- 11) zwiększono wydatki w rozdziale 85213 o kwotę 1.562,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej w części gwarantowanej z budżetu państwa;
- 12) zwiększono wydatki w rozdziale 85595 o kwotę 682,84 zł z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne.
- 13) zmniejszono wydatki w rozdziale 92601 o kwotę 15.000,00 zł,
- 14) zwiększono wydatki w rozdziale 80101 w § 2700 o kwotę 20.000,00 zł z tytułu otrzymanych środków przeznaczonych na remont Szkoły Podstawowej w Bukowinie Sycowskiej.

III.2.1 Wydatki majątkowe w okresie od 1 stycznia do 3 kwietnia 2024 roku zwiększono o kwotę 9.324.224,97 zł, w tym:

- 1) zwiększono plan wydatków współfinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na realizację zadań pn.:
 - „Budowa sieci wodociągowej przesyłowej zaopatrujące w wodę do celów bytowo - gospodarczych mieszkańców w m.Międzybórz i m.Ose gm. Międzybórz” o kwotę 4.282.037,95 zł;
 - „Budowa i odtworzenie infrastruktury dróg miejskich po wykonaniu kanalizacji sanitarnej i inwestycji towarzyszących w mieście Międzybórz” o kwotę 3.780.544,00 zł;
 - „Modernizacja urzędu w celu poprawy izolacji cieplnej budynku oraz stworzenia sali sesyjnej i pomieszczeń MGOPS w Międzyborzu” o kwotę 840.044,00 zł;
 - „Renowacja i konserwacja pomnika nagrobnego Caroliny Sophii Elisabethy Adamy z rzeźbą przedstawiającą personifikację Wiary, z początku XIX w. znajdującego się na terenie cmentarza w Międzyborzu” o kwotę 146.999,02 zł;
- 2) zwiększono rozdział 92601 o kwotę tj. 200.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią” w ramach programu „Dolnośląski Fundusz Rozwoju Bazy Sportowej na rok 2024”
- 3) zwiększono rozdział 01043 w pozycji pn.: „Budowa sieci wodociągowej przesyłowej zaopatrujące w wodę do celów bytowo - gospodarczych mieszkańców w m.Międzybórz i m.Ose gm. Międzybórz” o kwotę 24.600,00 zł;
- 4) zwiększono rozdział 75023 w pozycji pn.: „Modernizacja urzędu w celu poprawy izolacji cieplnej budynku oraz stworzenia sali sesyjnej i pomieszczeń MGOPS w Międzyborzu” o kwotę 55.000,00 zł;
- 5) w ramach zmian funduszy sołeckich FS Kamień – zmniejszono w rozdziale 90095 o kwotę 5.000,00 zł.

III.2.2 Wydatki majątkowe w okresie od 4 kwietnia do 22 maja 2024 roku zwiększono o kwotę 372.846,00 zł, w tym:

- 1) zwiększono plan dochodów z Rządowego Funduszu Polski Ład z przeznaczeniem na realizację zadań pn.:
 - „Modernizacja urzędu w celu poprawy izolacji cieplnej budynku oraz stworzenia sali sesyjnej i pomieszczeń MGOPS w Międzyborzu” o kwotę 55.000,00 zł” o kwotę 278.246,00 zł;
- 2) zwiększono rozdział 01043 w pozycji pn.: „Budowa sieci wodociągowej przesyłowej zaopatrujące w wodę do celów bytowo - gospodarczych mieszkańców w m.Międzybórz i m.Ose gm. Międzybórz” o kwotę 19.680,00 zł;
- 3) zwiększono rozdział 60014 o kwotę 20.000,00 zł w pozycji „Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1490D w Bukowinie Sycowskiej - wykonanie projektu”;

- 4) zwiększono rozdział 60016 o kwotę 4.920,00 zł w pozycji „Budowa i odtworzenie infrastruktury dróg miejskich po wykonaniu kanalizacji sanitarnej i inwestycji towarzyszących w mieście Międzybórz”;
- 5) zwiększono rozdział 80104 o kwotę 50.000,00 zł w pozycji pn.: „Budowa Przedszkola Publicznego "BAJKA" przy Szkole Podstawowej im. Jerzego Badury w Międzybórz”.

III.2.3 Wydatki majątkowe w okresie od 22 maja do 26 czerwca 2024 roku zwiększono o kwotę 15.000,00 zł, w tym:

- 1) wprowadzono nowe zadanie w rozdziale 92601 w kwocie 15.000,00 zł pn. „Zakup i Montaż piłko chwyty na działce 750/2,755/2,756/2”;
- 2) wprowadzono nowe zadanie w rozdziale 80101 w kwocie 52.000,00 zł pn. „Modernizacja części dachów budynku Szkoły Podstawowej im. Jerzego Badury w Międzybórz”;
- 3) wprowadzono nowe zadanie w rozdziale 80195 w kwocie 50.000,00 zł pn. „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Międzybórz, Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Jerzego Badury w Międzybórz – audyt energetyczny”;
- 4) zmniejszono rozdział 92601 o kwotę 108.800,00 zł w pozycji pn.: „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią”;
- 6) zwiększono rozdział 80104 o kwotę 6.800,00 zł w pozycji pn.: „Budowa Przedszkola Publicznego "BAJKA" przy Szkole Podstawowej im. Jerzego Badury w Międzybórz”.

IV. Przychody i Rozchody

Przychody budżetu na rok 2024 zaplanowano w wysokości 4.900.000,00, w tym z tytułu emisji obligacji na rynku krajowym z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota nowo zaciągniętego długu planowana jest do spłaty w następujący sposób:

- 1) w 2029 roku kwota spłaty 500.000,00 zł;
- 2) w 2030 roku kwota spłaty 500.000,00 zł;
- 3) w 2031 roku kwota spłaty 400.000,00 zł;
- 4) w 2032 roku kwota spłaty 500.000,00 zł;
- 5) w 2033 roku kwota spłaty 600.000,00 zł;

Rozchodami budżetu gminy są spłaty rat pożyczek i kredytów i emisji obligacji zaciągniętych w latach poprzedzających rok budżetowy.

Rozchody zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami. Planowane są spłaty kredytów, wykup obligacji seria C z 2018 roku, seria B z 2019 oraz część serii B21 z 2021 roku oraz pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z budżetu unii europejskiej, które przy obliczaniu wskaźników zadłużenia podlegają wyłączeniu.

Planuje się przychody i rozchody w sposób następujący:

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na dzień 01.01.2024 r., | Plan na dzień 22.05.2024 r. | zmiana | Plan na dzień 26.06.2024 r. |
|------------|--|---------------------------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|
| I. | Razem przychody | 4 900 000,00 | 4 548 0871,67 | 0,00 | 4 548 0871,67 |
| 1. | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych | 2 500 000,00 | 3 300 000,00 | 0,00 | 3 300 000,00 |
| 2. | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 3. | Wolne środki o których mowa w art.127 ust.2 pkt 6 ustawy | 2 000 000,00 | 848 871,67 | 0,00 | 848 871,67 |
| 4. | Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych na rynku krajowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rozchody | 1 366 085,00 | 1 366 085,00 | 0,00 | 1 366 085,00 |
| 1. | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 1 366 085,00 | 1 366 085,00 | 0,00 | 1 366 085,00 |
| 2. | Udzielone pożyczki i kredyty | | | | |

IV 4.1 Przychody w okresie od 1 stycznia do 3 kwietnia 2024 roku zwiększono o kwotę 48.871,67 zł, w tym:

- 1) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w pozycji:
 - a) zwiększono z tytułu rozliczenia środków Funduszu COVID-19 - odsetki bankowe naliczone od środków na realizację zadania związanego z wypłatą dodatku węglowego dla gospodarstw domowych kwota 76,92 zł;
 - b) zwiększono z tytułu rozliczenia środków ERASMUS+ kwota 48.794,75 zł,
 - c) zmniejszono z tyt. wolnych środków o kwotę 800.000,00 zł;
- 2) przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych zwiększono o kwotę 800.000,00 zł.

IV 4.2 Przychody w okresie od 3 kwietnia do 22 maja 2024 roku – zmniejszono o kwotę 400.000,00 zł, w tym:

- 1) przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w pozycji:
 a) *zmniejszono z tyt. wolnych środków o kwotę 400.000,00 zł;*

Zaplanowano spłaty pożyczek w WFOŚiGW we Wrocławiu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów zaciągniętych i emisję obligacji.

Spłata kredytów, pożyczek i emisji obligacji oraz odsetek przedstawia się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | | Planowana kwota spłaty raty | Planowana kwota spłaty odsetek |
|----------------------------------|--|---|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. | Kredyt PKO S.A. Wrocław Umowa Nr 17/DCK/2014 z 21.08.2014 r. | pokrycie deficytu | 210 000 | 35 882,00 |
| 2. | Kredyt BS Kędzierzyn Koźle Oddział w Polskiej Cerekwi Umowa Nr 1/JST/C/15 z 27.11.2015r. | pokrycie deficytu | 120 000 | 30 430,00 |
| 3. | Kredyt BS Kędzierzyn Koźle Oddział w Polskiej Cerekwi Umowa Nr 3/JST/C/17 | pokrycie deficytu, zadania inwestycyjne | 62 500 | 15 850,00 |
| 4. | Kredyt BS Międzybórz Umowa 1/BS/MD/RK/2013 z 22.08.2013 r. | budowa kanalizacji w m. Międzybórz, Klonów, Kraszów i Ose | 145 000 | 16 469,00 |
| 5. | Kredyt BS Międzybórz Umowa 01/BS/MD/RK/2020 z 23.12.2020 | pokrycie deficytu | 100 000 | 36 980,00 |
| 6. | PKO | Emisja obligacji 2018 r. | 400 000 | 117 158,00 |
| 7. | PKO | Emisja obligacji 2019r. | 200 000 | 154 397,00 |
| 8. | BGK | Emisja obligacji 2021 r. | 100 000 | 191 557,00 |
| 7. | PKO | Emisja obligacji 2023r. | 0 | 200 181,00 |
| razem kredyty i obligacje | | | 1 337 500 | 798 904,00 |
| 1. | Pożyczka z WGOŚiGW Umowa 362/P/OW/WR/2013 z 20.12.2013 r. | budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz - etap I b | 16 725 | 251,00 |
| 2. | Pożyczka z WFOŚiGW Umowa Nr 351/P/OW/WR/2015 z 04.11.2015 r. | budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz - etap II b | 11 860 | 845,00 |
| RAZEM POŻYCZKI | | | 28 585 | 1 096,00 |
| RAZEM ROZCHODY | | | 1 366 085 | 800 000,00 |

W 2024 roku spłacimy umowę pożyczki z WGOŚiGW nr 362/P/OW/WR/2013 z 20.12.2013 r. na budowę kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz - etap I b

Zakłada się finansowanie rozchodów w 2024 z dochodów oraz częściowo z zaciągniętych nowych zobowiązań a w latach kolejnych z dochodów własnych Gminy Międzybórz.

W każdym okresie objętym prognozą zostały spełnione zapisy wynikające z przepisów art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W wieloletniej prognozie finansowej wykazano wyłączenia w zakresie spłat rat kapitałowych oraz w zakresie odsetek według poniższego zestawienia:

1) Emisja obligacji w 2018 roku – łącznie 27,96 %, z tego:

- a) **27,96 %** udziału w emisji w zakresie realizacji zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz – etap II C”, na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z Samorządu Województwa Dolnośląskiego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 85% poniesionych kosztów kwalifikowanych, zadanie realizowane w latach 2016-2018, rozliczenie i zwrot środków – w 2018 rok,

2) Emisja obligacji w 2019 roku – łącznie 71,37% z tego:

- a) **42,75 %** udziału w emisji w zakresie realizacji zadania „Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Bukowina Sycowska”, na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z Samorządu Województwa Dolnośląskiego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości do 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych, zadanie realizowane w latach 2018-2019, ostateczne rozliczenie i przekazanie środków na nasz rachunek bankowy nastąpiło w 2019 roku,
- b) **19,53 %** udziału w emisji w zakresie realizacji zadania „Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Kraszów”, na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z Samorządu Województwa Dolnośląskiego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych, zadanie realizowane w 2019 roku, ostateczne rozliczenie i przekazanie środków dla jednostki realizującej zadanie tj. Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Międzybórz 2020 rok,
- c) **9,09 %** udziału w emisji w zakresie realizacji zadania „Zagospodarowanie terenu w Międzybórz na dz. 858”, na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z Samorządu Województwa Dolnośląskiego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości nie większej niż

63,63% poniesionych kosztów kwalifikowanych, zadanie realizowane w latach 2018-2019, ostateczne rozliczenie i przekazanie środków na nasz rachunek bankowy - 2021 rok,

3) **Emisja obligacji w 2021 roku**

a) **48,55 %** udziału w zobowiązaniu w zakresie realizacji zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz – etap II”, na realizację zadania otrzymano dofinansowanie z Samorządu Województwa Dolnośląskiego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 74,99 % poniesionych kosztów kwalifikowanych, zadanie zrealizowano w 2021 roku

4) **Emisja obligacji w 2023 roku**

a) **44,70 %** udziału w zobowiązaniu w zakresie realizacji zadania „Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Międzybórz, Termomodernizacja Szkoły podstawowej im. Jerzego Badury w Międzybórz”, na realizację zadania otrzymano dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 w wysokości 85,99 % poniesionych kosztów kwalifikowanych.

| zobowiązania przyjęte do wyłączeń | | | 01.01.2024 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | | |
|-----------------------------------|--------------|--|------------|------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Obligacje 2018 | 2 500 000,00 | zadania inwestycyjne i pokrycie zobow. | 1 900 000 | K | 400 000 | 300 000 | 400 000 | 400 000 | 400 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 900 000 | |
| | | | | O | 117 158 | 105 574 | 84 459 | 56 306 | 28 153 | 0 | 0 | 0 | 0 | 391 650 | |
| | | | | Σ | 517 158 | 405 574 | 484 459 | 456 306 | 428 153 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 291 650 | |
| Obligacje 2019 | 2 500 000,00 | zadania inwestycyjne i pokrycie zobow. | 2 300 000 | K | 200 000 | 500 000 | 500 000 | 600 000 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 300 000 | |
| | | | | O | 154 397 | 134 407 | 99 057 | 61 964 | 24 774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 474 599 | |
| | | | | Σ | 354 397 | 634 407 | 599 057 | 661 964 | 524 774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 774 599 | |
| Obligacje 2021 | 3 100 000 | zadania inwestycyjne i pokrycie zobow. | 3 000 000 | K | 100 000 | 400 000 | 100 000 | 100 000 | 300 000 | 600 000 | 300 000 | 600 000 | 500 000 | 0 | 3 000 000 |
| | | | | O | 191 557 | 185 388 | 179 218 | 173 047 | 163 792 | 130 800 | 96 908 | 57 487 | 19 710 | 0 | 1 197 907 |
| | | | | Σ | 291 557 | 585 388 | 279 218 | 273 047 | 463 792 | 730 800 | 396 908 | 657 487 | 519 710 | 0 | 4 197 907 |
| Obligacje 2023 | 3 000 000 | zadania inwestycyjne i pokrycie zobow. | 3 000 000 | K | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 400 000 | 700 000 | 600 000 | 600 000 | 3 000 000 | |
| | | | | O | 200 100 | 200 100 | 200 100 | 200 100 | 198 433 | 176 755 | 141 737 | 100 050 | 60 030 | 20 010 | 1 497 415 |
| | | | | Σ | 200 100 | 200 100 | 200 100 | 200 100 | 298 433 | 576 755 | 841 737 | 700 050 | 660 030 | 620 010 | 4 497 415 |
| | | | | K | 700 000 | 1 200 000 | 1 000 000 | 1 100 000 | 1 300 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 200 000 | 1 100 000 | 600 000 | 10 200 000 |
| | | | | O | 663 212 | 625 469 | 562 834 | 491 417 | 415 152 | 307 555 | 238 645 | 157 537 | 79 740 | 20 010 | 3 561 571 |

| WYŁĄCZENIA | | | 01.01.2024 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | | |
|----------------|--------------|--|------------|------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| Obligacje 2018 | 2 500 000,00 | 27,96% | 1 900 000 | K | 111 840 | 83 880 | 111 840 | 111 840 | 111 840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 531 240 | |
| | | | | O | 32 757 | 29 518 | 23 615 | 15 743 | 7 872 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109 505 |
| | | | | Σ | 144 597 | 113 398 | 135 455 | 127 583 | 119 712 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 640 745 |
| Obligacje 2019 | 2 500 000,00 | 71,37 % | 2 300 000 | K | 142 740 | 356 850 | 356 850 | 428 220 | 356 850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 641 510 | |
| | | | | O | 110 193 | 95 926 | 70 697 | 44 224 | 17 681 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 338 721 |
| | | | | Σ | 252 933 | 452 776 | 427 547 | 472 444 | 374 531 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 980 231 |
| Obligacje 2021 | 3 100 000 | 48,55% | 3 000 000 | K | 26 980 | 107 920 | 26 980 | 26 980 | 80 940 | 161 880 | 80 940 | 161 880 | 134 900 | 0 | 809 400 |
| | | | | O | 51 682 | 50 018 | 48 353 | 46 688 | 44 191 | 35 290 | 26 146 | 15 510 | 5 318 | 0 | 323 195 |
| | | | | Σ | 78 662 | 157 938 | 75 333 | 73 668 | 125 131 | 197 170 | 107 086 | 177 390 | 140 218 | 0 | 1 132 595 |
| Obligacje 2023 | 3 000 000 | zadania inwestycyjne i pokrycie zobow. | 3 000 000 | K | 0 | 0 | 0 | 0 | 44 700 | 178 800 | 312 900 | 268 200 | 268 200 | 1 341 000 | |
| | | | | O | 89 445 | 89 445 | 89 445 | 89 445 | 88 700 | 79 009 | 63 356 | 44 722 | 26 833 | 8 944 | 669 345 |
| | | | | Σ | 89 445 | 89 445 | 89 445 | 89 445 | 133 400 | 257 809 | 376 256 | 312 922 | 295 033 | 277 144 | 2 010 345 |
| | | | | K | 111 840 | 83 880 | 111 840 | 111 840 | 111 840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 531 240 | |
| | | | | O | 32 757 | 29 518 | 23 615 | 15 743 | 7 872 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109 505 | |

| |
|---|
| wyłączenie odsetek poz. 2.1.3.1. |
| wyłączenie odsetek poz. 2.1.3.2 |
| wyłączenie odsetek poz. 2.1.3.2 w zł |

| 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 284 077 | 264 907 | 232 109 | 196 100 | 158 443 | 114 299 | 89 502 | 60 232 | 32 151 | 8 944 |
| 284 077 | 264 907 | 232 109 | 196 100 | 158 443 | 114 299 | 89 502 | 60 232 | 32 151 | 8 944 |

| |
|---|
| wyłączenie kapitału art. 243 ust. 3 |
| wyłączenie kapitału art. 243 ust. 3a |

| 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 281 560 | 548 650 | 495 670 | 567 040 | 594 330 | 340 680 | 393 840 | 430 080 | 403 100 | 268 200 |
| 281 560 | 548 650 | 495 670 | 567 040 | 594 330 | 340 680 | 393 840 | 430 080 | 403 100 | 268 200 |

V. Kwota długu

Uchwalając budżet roku 2024, uwzględniając nowe zaciągnięte zobowiązanie planowana kwota długu na dzień 31 grudnia będzie na poziomie 13.533.255,00 zł i tak odpowiednio:

| | |
|--------------------------------|--------------|
| - dług na 31 grudnia 2025 roku | 11 683 895,- |
| - dług na 31 grudnia 2026 roku | 10 182 500,- |
| - dług na 31 grudnia 2027 roku | 8 800 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2028 roku | 7 400 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2029 roku | 5 900 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2030 roku | 4 400 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2031 roku | 2 800 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2032 roku | 1 200 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2033 roku | 0,- |

Planowane nowe zobowiązanie w kwocie 2.500.000,00 zł oraz należnymi odsetkami zostanie spłacone w latach 2029 - 2033.

Uwzględniając zmiany na dzień 04 kwietnia 2024 roku planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2024 roku będzie na poziomie 14.333.255,00 zł i tak odpowiednio:

| | |
|--------------------------------|--------------|
| - dług na 31 grudnia 2025 roku | 12 483 895,- |
| - dług na 31 grudnia 2026 roku | 10 982 500,- |
| - dług na 31 grudnia 2027 roku | 9 600 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2028 roku | 8 000 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2029 roku | 6 400 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2030 roku | 4 800 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2031 roku | 3 100 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2032 roku | 1 400 000,- |
| - dług na 31 grudnia 2033 roku | 0,- |

Planowane nowe zobowiązanie zwiększono o kwotę 800.000,00 zł i ostatecznie planowane nowe zobowiązanie do zrealizowania w 2024 będzie wynosiło 3.300.000,00 zł, wraz z należnymi odsetkami zostanie spłacone w latach 2024 - 2033.

VI. Wynik budżetu

Wynik budżetu w 2024 jest deficytem w wysokości 3.533.915,00 zł, którego źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z zaciągniętych kredytów, pożyczek lub emisji obligacji w kwocie 1.133.915,00 zł, przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 400.000,00 zł oraz z wolnych środków w wysokości 2.000.000,00 zł.

Na dzień 3 kwietnia 2024 roku wynik budżetu jest deficytem i wynosi 3.582.786,67 zł, źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z emisji obligacji w kwocie 1.933.915,00 zł, przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 400.000,00 zł oraz rozliczenia wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.248.871,67 zł.

Na dzień 22 maja 2024 roku wynik budżetu jest deficytem i wynosi 3.182.786,67 zł, źródłem pokrycia będą przychody pochodzące z emisji obligacji w kwocie 1.933.915,00 zł, przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 400.000,00 zł oraz rozliczenia wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 848.871,67 zł.

VII. Przedsięwzięcia

W zakresie załącznika Nr 2 dotyczącego przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2033:

1. *W zakresie wydatków 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*
 - a) *w zakresie wydatków bieżących* – nie dokonano żadnych zmian.
 - b) *w zakresie wydatków majątkowych* – nie dokonano żadnych zmian.
2. *W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego* – nie wykazano zadań.

3. *W zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe*
- a) *w zakresie wydatków bieżących* – nie dokonano żadnych zmian.
 - b) *w zakresie wydatków majątkowych* – wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „*Modernizacja części dachów budynku Szkoły Podstawowej im. Jerzego Badury w Międzyborzu*” na lata 2024-2025 (w roku 2025 zwiększono dochody majątkowe jak i wydatki majątkowe o kwotę 2.538.200,00 zł – promesa Polski Ład).