

**UCHWAŁA NR XXXV/243/2021
RADY MIEJSKIEJ W MIĘDZYBORZU**

z dnia 28 grudnia 2021 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 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2032, 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. Traci moc Uchwała Nr XXIV/165/2020 w Międzyborzu z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz na lata 2021 – 2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Międzyborzu

Krystyna Lemiesz

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 XXXV/243/2021 Rady Miejskiej w Międzyborzu z dnia 28 grudnia 2021 r.,
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz na lata 2022 - 2032

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	
Wykonanie 2015	20 347 078,05	18 644 788,61	4 996 612,00	22 843,85	5 735 897,00	2 831 776,34	5 057 659,42	2 977 491,48	1 702 289,44	90 400,51	1 611 888,93	
Wykonanie 2016	20 382 088,19	19 821 429,36	2 105 371,00	82 719,54	5 933 677,00	6 253 396,61	5 446 265,21	3 237 946,24	560 658,83	159 743,09	400 915,74	
Wykonanie 2017	22 141 073,83	21 699 483,25	2 391 129,00	27 033,06	6 172 338,00	7 727 710,27	5 381 272,92	3 174 682,49	441 590,58	204 014,71	237 575,87	
Wykonanie 2018	27 720 376,85	23 470 739,27	2 802 362,00	128 334,18	7 006 754,00	7 419 172,24	6 114 116,85	3 936 375,74	4 249 637,58	290 106,26	3 959 531,32	
Wykonanie 2019	25 207 222,16	24 904 257,93	3 015 853,00	95 120,59	7 700 342,00	8 267 509,00	5 825 433,34	3 584 508,80	302 964,23	154 763,28	111 362,96	
Wykonanie 2020	27 945 786,80	26 107 887,83	3 067 937,00	186 493,45	7 015 165,00	9 539 039,91	6 299 252,47	3 598 602,47	1 837 898,97	293 524,86	1 528 637,07	
Plan 3 kw. 2021	32 163 014,28	27 797 593,04	3 208 693,00	0,00	7 709 756,00	9 169 174,04	7 709 970,00	3 998 172,00	4 365 421,24	650 000,00	3 697 221,24	
Wykonanie 2021	32 353 853,00	28 338 632,00	3 208 693,00	60 000,00	7 720 956,00	9 169 174,00	8 179 809,00	3 904 604,00	4 015 221,00	419 000,00	3 588 221,00	
2022	23 874 952,00	23 274 952,00	3 245 065,00	201 858,00	7 248 989,00	5 267 078,00	7 311 962,00	4 120 000,00	600 000,00	590 000,00	0,00	
2023	25 350 000,00	25 100 000,00	3 000 000,00	120 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	7 980 000,00	4 150 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2024	25 450 000,00	25 200 000,00	3 000 000,00	120 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	7 080 000,00	4 200 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2025	25 750 000,00	25 500 000,00	3 100 000,00	130 000,00	7 000 000,00	9 000 000,00	6 270 000,00	4 250 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2026	25 850 000,00	25 600 000,00	3 100 000,00	130 000,00	7 000 000,00	9 000 000,00	6 370 000,00	4 280 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2027	25 750 000,00	25 500 000,00	3 100 000,00	130 000,00	7 000 000,00	9 000 000,00	6 270 000,00	4 280 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2028	25 750 000,00	25 500 000,00	3 100 000,00	130 000,00	7 000 000,00	9 000 000,00	6 270 000,00	4 280 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	

2029	25 750 000,00	25 500 000,00	3 100 000,00	130 000,00	7 000 000,00	9 000 000,00	6 270 000,00	4 280 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00
2030	25 750 000,00	25 500 000,00	3 100 000,00	130 000,00	7 000 000,00	9 000 000,00	6 270 000,00	4 280 000,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00
2031	26 000 000,00	26 000 000,00	3 200 000,00	0,00	7 500 000,00	9 000 000,00	6 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 000 000,00	26 000 000,00	3 200 000,00	0,00	7 500 000,00	9 000 000,00	6 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
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	
Wykonanie 2015	19 676 739,30	16 653 087,61	8 361 897,18	0,00	0,00	210 348,33	0,00	0,00	0,00	3 023 651,69	3 023 651,69	3 199,18	
Wykonanie 2016	20 026 747,06	18 732 119,56	8 088 341,09	0,00	0,00	197 150,26	0,00	0,00	0,00	1 294 627,50	1 294 627,50	139 514,09	
Wykonanie 2017	21 887 183,96	20 843 433,13	8 563 394,50	0,00	0,00	175 473,80	0,00	0,00	0,00	1 043 750,83	1 042 750,83	131 932,57	
Wykonanie 2018	29 638 734,15	22 376 252,93	9 451 279,62	0,00	0,00	189 676,89	0,00	0,00	0,00	7 262 481,22	7 247 481,22	327 764,00	
Wykonanie 2019	27 845 451,92	23 531 826,75	9 329 318,83	0,00	0,00	261 549,96	0,00	54 241,00	0,00	4 313 625,17	4 313 625,17	618 132,05	
Wykonanie 2020	26 882 529,05	25 250 241,44	10 105 049,93	0,00	0,00	224 365,45	5 515,00	68 506,00	0,00	1 632 287,61	1 558 181,90	131 710,00	
Plan 3 kw. 2021	34 346 435,44	27 320 730,28	10 977 038,20	35 077,00	0,00	201 000,00	0,00	64 000,00	0,00	7 025 705,16	6 849 705,16	211 000,00	
Wykonanie 2021	31 554 153,00	25 665 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	58 000,00	0,00	5 889 153,00	5 711 053,00	178 100,00	
2022	23 271 197,00	23 078 165,00	10 778 341,00	35 076,35	0,00	266 538,00	0,00	76 111,00	0,00	193 032,00	193 032,00	0,00	
2023	24 006 340,00	23 447 486,00	10 500 000,00	35 076,35	0,00	190 102,00	0,00	64 857,00	0,00	558 854,00	0,00	0,00	
2024	24 083 915,00	23 483 915,00	10 500 000,00	35 076,35	0,00	179 307,00	0,00	71 894,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	
2025	24 200 640,00	23 600 640,00	10 500 000,00	35 076,35	0,00	150 951,00	0,00	64 191,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	
2026	24 348 605,00	23 548 605,00	10 600 000,00	35 076,35	0,00	117 136,00	0,00	52 416,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	
2027	24 367 500,00	23 567 500,00	10 600 000,00	35 076,33	0,00	86 782,00	0,00	41 288,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	
2028	24 450 000,00	23 750 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	58 680,00	0,00	28 274,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	
2029	24 650 000,00	23 750 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	34 600,00	0,00	16 798,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	
2030	25 150 000,00	24 250 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	16 623,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	
2031	25 400 000,00	24 600 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	15 400,00	0,00	7 477,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	
2032	25 500 000,00	24 700 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	2 573,00	0,00	800 000,00	0,00	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
Wykonanie 2015	670 338,75	0,00	2 002 018,00	1 318 600,00	0,00	0,00	0,00	683 418,00	0,00
Wykonanie 2016	355 341,13	0,00	1 085 035,00	2 160,00	0,00	0,00	0,00	1 082 875,00	0,00
Wykonanie 2017	253 889,87	0,00	1 598 379,46	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 098 379,46	0,00
Wykonanie 2018	-1 918 357,30	0,00	3 524 334,33	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 024 334,33	0,00
Wykonanie 2019	-2 638 229,76	0,00	4 006 177,31	3 237 183,00	1 462 132,00	0,00	0,00	635 109,03	635 109,03
Wykonanie 2020	1 063 257,75	0,00	1 073 518,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 183 421,16	0,00	3 183 789,16	3 100 000,00	2 099 632,00	83 789,16	83 789,16	0,00	0,00
Wykonanie 2021	799 700,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	603 755,00	603 755,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 343 660,00	1 343 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 366 085,00	1 366 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 549 360,00	1 549 360,00	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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	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 ustawowych 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	846 443,80	846 443,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 875,00	1 082 875,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	827 935,00	827 935,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	970 868,00	970 868,00	350 000,00	0,00	350 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	133 885,28	133 885,28	1 368 169,00	894 651,00	497 000,00	0,00	497 000,00
Wykonanie 2020	473 518,00	0,00	0,00	0,00	1 837 551,00	1 837 551,00	996 177,00	737 183,00	258 994,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 368,00	1 000 368,00	158 994,00	0,00	158 994,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 368,00	1 000 368,00	158 994,00	0,00	158 994,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103 755,00	1 103 755,00	83 880,00	0,00	83 880,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 660,00	1 343 660,00	275 170,00	0,00	275 170,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 366 085,00	1 366 085,00	303 130,00	0,00	303 130,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 360,00	1 549 360,00	634 930,00	0,00	634 930,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 501 395,00	1 501 395,00	517 240,00	0,00	517 240,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 382 500,00	1 382 500,00	588 610,00	0,00	588 610,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	614 340,00	0,00	614 340,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	291 300,00	0,00	291 300,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	145 650,00	0,00	145 650,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	291 300,00	0,00	291 300,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	242 750,00	0,00	242 750,00

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	
	łącznie 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					
	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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	8 523 820,00	0,00	1 991 701,00	2 675 119,00
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 443 105,00	0,00	1 089 309,80	2 172 184,80
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	7 113 010,00	0,00	856 050,12	1 954 429,58
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 642 142,00	0,00	1 094 486,34	2 118 820,67
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	473 518,00	10 984 674,00	0,00	1 372 431,18	2 007 540,21
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 747 123,00	0,00	857 646,39	857 646,39
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 846 755,00	0,00	476 862,76	560 651,92
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 846 755,00	0,00	2 673 632,00	2 673 632,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 243 000,00	0,00	196 787,00	196 787,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 899 340,00	0,00	1 652 514,00	1 652 514,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 533 255,00	0,00	1 716 085,00	1 716 085,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 983 895,00	0,00	1 899 360,00	1 899 360,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 482 500,00	0,00	2 051 395,00	2 051 395,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	1 932 500,00	1 932 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	10,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	7,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,64%	7,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,89%	17,07%	x	x	x	x
2022	6,92%	2,57%	5,85%	10,01%	11,43%	TAK	TAK
2023	6,79%	10,18%	10,46%	8,77%	10,19%	TAK	TAK
2024	7,01%	11,02%	11,31%	8,76%	10,18%	TAK	TAK
2025	6,28%	12,43%	x	9,27%	10,69%	TAK	TAK
2026	6,53%	13,06%	x	8,10%	9,71%	TAK	TAK
2027	5,30%	12,24%	x	8,53%	10,14%	TAK	TAK
2028	4,34%	10,96%	x	9,31%	10,91%	TAK	TAK
2029	5,01%	10,82%	x	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2030	2,81%	7,73%	x	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2031	1,86%	8,33%	x	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2032	1,53%	7,68%	x	10,80%	10,80%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	18 098,40	18 098,40	15 165,27	825 676,22	825 676,22	825 676,22	23 855,99	23 855,99	20 277,62
Wykonanie 2016	11 908,24	11 908,24	11 908,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	327 733,53	327 733,53	310 753,28	0,00	0,00	0,00	171 191,09	171 191,09	154 210,84
Wykonanie 2018	147 819,47	147 819,47	117 630,18	3 523 066,18	3 523 066,18	3 523 066,18	266 515,93	266 515,93	240 080,53
Wykonanie 2019	77 494,50	77 494,50	69 807,91	0,00	0,00	0,00	115 340,48	115 340,48	103 900,00
Wykonanie 2020	114 919,35	114 919,35	114 919,35	891 321,38	891 321,38	891 321,38	114 919,35	114 919,35	114 919,35
Plan 3 kw. 2021	24 000,00	24 000,00	24 000,00	2 490 000,00	2 490 000,00	2 490 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Wykonanie 2021	24 000,00	24 000,00	24 000,00	2 490 000,00	2 490 000,00	2 490 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
Wykonanie 2015	278 906,42	278 906,42	134 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	20 110,50	20 110,50	17 093,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	26 970,00	26 970,00	4 207,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 132 946,27	4 132 946,27	3 509 041,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 286 012,84	2 286 012,84	737 183,00	1 056 876,35	45 076,35	1 011 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	222 200,00	222 200,00	141 385,00	73 607,00	0,00	73 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 320 100,00	3 320 100,00	2 490 000,00	5 887 600,00	1 684 010,00	4 203 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 320 100,00	3 320 100,00	2 490 000,00	5 887 600,00	1 684 010,00	4 203 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	929 111,12	929 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	959 111,12	959 111,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	934 683,12	934 683,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	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:					Wyplaty 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	
Wykonanie 2015	846 443,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 082 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	827 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	970 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	894 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 837 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	50 000,00	
Plan 3 kw. 2021	1 000 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 000 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 103 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 343 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 366 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 549 360,00	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	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	500 000,00	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały XXXV/243/2021 Rady Miejskiej w Międzyborzu z dnia 28 grudnia 2021 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzybórz na lata 2022
- 2032

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 992 586,39	929 111,12	959 111,12	934 683,12	150 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 992 586,39	929 111,12	959 111,12	934 683,12	150 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				3 992 586,39	929 111,12	959 111,12	934 683,12	150 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 992 586,39	929 111,12	959 111,12	934 683,12	150 000,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie studium i planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Międzybórz -	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2018	2025	830 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
1.3.1.3	Udostępnienie Systemu RADA wraz z dedywanym kanałem telewizyjnym -	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2018	2023	30 258,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ochrona powietrza - Świadczenie pobierania danych pomiarowych z sesnsorów mierzenia jakości powietrza	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2018	2024	16 162,20	2 656,80	2 656,80	2 656,80	0,00	0,00
1.3.1.5	Zapewnienie ciągłości usług pocztowych - Zapewnienie ciągłości usług pocztowych	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2021	2023	150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Utrzymanie czystości - Oczyszczanie terenu Miasta i Gminy Międzybórz oraz wywóz odpadów biodegradowalnych	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2020	2024	162 000,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Administrowanie cmentarzami komunalnymi -	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2021	2024	134 400,00	33 600,00	33 600,00	33 600,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Administrowanie zasodem mieszkaniowym -	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2021	2024	89 766,19	22 426,32	22 426,32	22 426,32	0,00	0,00
1.3.1.18	Gospodarka odpadami - Zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miasta i Gminy w Międzyborzu	2021	2024	2 580 000,00	630 000,00	660 000,00	690 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 905,36
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 905,36
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	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	0,00
1.1.2	0,00	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	0,00
1.2.1	0,00	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	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 905,36
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 905,36
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 856,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 970,40
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 800,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 278,96
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Międzybórz obejmuje lata 2022 – 2032 ze względu na planowany okres spłaty zaciągniętych zobowiązań długoterminowych jak również realizacji przedsięwzięć.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową uwzględniono przewidywane wykonanie budżetu na rok 2021, 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 2021 roku.

Szacowana nadwyżka wynika również w części z niewykonanych wydatków w pozycjach budżetu, na które gmina złożyła wnioski o dofinansowanie jednakże nie rozpoczęła realizacji zadań z uwagi na nierozstrzygnięte postępowania konkursowe. Zadanie te planowane są do realizacji w przypadku gdy gmina otrzyma dofinansowanie.

Ostatnie lata oznaczają dla Gminy Międzybórz ogromny rozwój szczególnie w zakresie infrastruktury kanalizacyjnej, drogowej 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 i 2019 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 2022 - 2032 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 (tj.; Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.).

Planując dochody na lata 2022 - 2032 przyjęto, że dochody bieżące będą się kształtowały na poziomie zbliżonym do roku 2021, przy uwzględnieniu zmian: w zakresie realizacji zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w przypadku naszego budżetu jest to kwota 3.356.000,00 zł oraz przy uwzględnieniu dotacji, które otrzymaliśmy w 2021 roku i ich otrzymanie uzależnione jest od akceptacji złożonych przez nas wniosków, np. dotacja na utrzymanie melioracji, dotacje o zadania o charakterze socjalnym, środki z przeznaczeniem na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego dla producentów rolnych. Widoczny jest spadek wysokości kwoty subwencji ogólnej o około 471.000,00 zł.

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 2022 roku o około 3%.

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 01.01.2022 r.
I.	Dochody ogółem:	23 874 952,00
1.	dochody bieżące, w tym:	23 274 952,00
1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od os. fizycznych	3 245 065,00
1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od os. prawnych	201 858,00
1.3.	dochody z subwencji ogólnej	7 248 989,00
1.4.	dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 267 078,00
1.5.	Pozostałe dochody bieżące	7 311 962,00
2.	dochody majątkowe, w tym:	600 000,00
2.1.	ze sprzedaży majątku	590 000,00
2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00

III. Prognozowane wydatki i przedsięwzięcia

Prognozując wydatki budżetowe na lata 2022 - 2032 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 2021r. poz. 305 ze zm.).

Planując wydatki na lata 2022 - 2032 przyjęto poziom roku 2021 uwzględniając równocześnie zmiany w strukturze planowanych wydatków związane z nowymi wydatkami, które pojawią się w latach 2022 - 2032; jak również zmiany w zakresie wydatków bieżących spowodowane realizacją rządowych reform zarówno w zakresie pomocy społecznej jak również oświaty. Wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z założeniami wynikającymi z realizacji przedsięwzięć, które gmina będzie realizować oraz z planowanych zamierzeń.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń zarządu j.s.t. i składek od nich) - 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 2022-2032 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.

Wydatki na wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane dotyczą poręczenia w wysokości 35.076,35 zł – udzielonego Spółce „INWESTOR – 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 następowała w latach 2015 – 2027.

Budżet po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01.2022r.
I.	Wydatki ogółem:	23 271 197,00
1.	wydatki bieżące, w tym:	23 078 165,00
1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	35 076,35
1.2.	wydatki na obsługę długu	266 538,00
2.	wydatki majątkowe, w tym:	193 032,00

IV. Przychody i Rozchody

Przychody budżetu na rok 2022 zaplanowano w wysokości 500.000,- w tym z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek lub emisji obligacji na rynku krajowym z przeznaczeniem spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – wartość nowych zobowiązań – wyniesie 500.000,00 zł.

Kwota nowo zaciągniętego długu planowana jest do spłaty w 2029 roku.

Rozchodami budżetu gminy są spłaty rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzedzających rok

budżetowy.

Rozchody zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami. Planowane są spłaty 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 01.01.2022 r.,
I.	Razem przychody	500 000,00
1.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	500 000,00
2.	Wolne środki o których mowa w art. 127 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00
3.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych na rynku krajowym	0,00
II.	Razem rozchody	1 103 755,00
1.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 103 755,00
2.	Udzielone pożyczki i kredyty	

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

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	18 550,00
2.	Kredyt BS Kędzierzyn Koźle Oddział w Polskiej Cereki Umowa Nr 1/JST/C/15 z 27.11.2015r. pokrycie deficytu	120 000	14 843,00
3.	Kredyt BS Kędzierzyn Koźle Oddział w Polskiej Cereki Umowa Nr 3/JST/C/17 pokrycie deficytu, zadania inwestycyjne	62 500	7 028,00
4.	Kredyt – BS Międzybórz Umowa 1/JST/2012 z 30.08.2012 r. pokrycie deficytu	113 000	1 020,00
5.	Kredyt – BS Międzybórz Umowa 2/JST/2012 z 02.10.2012 r. budowa kanalizacji w m. Międzybórz, Klonów, Kraszów i Ose	72 000	1 708,00
6.	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	13 950,00
7.	Kredyt BS Międzybórz Umowa 01/BS/MD/RK/2020 z 23.12.2020 pokrycie deficytu	0	18 000,00
8.	PKO Emisja obligacji 2018 r.	300 000	40 982,00
9.	PKO Emisja obligacji 2019r.	0	56 500,00
10.	BGK Emisja obligacji 2021 r.	0	50 110,00
11.	Zabezpieczenie zmian wysokości oprocentowania		47 694,00
razem kredyty i obligacje		1 022 500	262 691,00
1.	Pożyczka z WFOŚiGW Umowa Nr 311/P/OW/WR/2012 z 20.12.2012 r. budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz - etap I a	47 095	701,00
2.	Pożyczka z WFOŚiGW Umowa 362/P/OW/WR/2013 z 20.12.2013 r. budowa kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz - etap I b	22 300	1 589,00
3.	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	1 557,00
RAZEM POŻYCZKI		81 255	3 847,00
RAZEM ROZCHODY		1 103 755	266 538,00

W 2022 roku spłacimy kredyt z BS Międzybórz wynikające z umowy z 2012 roku na pokrycie deficytu oraz pożyczkę z WFOŚiGW również z 2012 roku na budowę kanalizacji sanitarnej dla miasta Międzybórz - etap I a.

Zakłada się finansowanie rozchodów w 2022 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 jest na 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 planowane jest na 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 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 jest planowane do realizacji w 2021 roku

zobowiązania przyjęte do wyłączeń			01.01.2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032			
Obligacje 2018	2 500 000,00	zadania inwestycyjne i pokrycie zobow.	2 500 000	K	300 000	300 000	400 000	300 000	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0	2 500 000	
				O	40 982	35 730	29 460	26 550	21 240	14 160	7 080	0	0	0	0	0	175 202
				Σ	340 982	335 730	429 460	326 550	421 240	414 160	407 080	0	0	0	0	0	2 675 202
Obligacje 2019	2 500 000,00	zadania inwestycyjne i pokrycie zobow.	2 500 000	K	0	200 000	200 000	500 000	500 000	600 000	500 000	0	0	0	0	2 500 000	
				O	56 500	43 000	56 200	47 500	34 000	22 100	8 000	0	0	0	0	0	267 300
				Σ	56 500	243 000	256 200	547 500	534 000	622 100	508 000	0	0	0	0	0	2 767 300
Obligacje 2021	3 100 000	zadania inwestycyjne i pokrycie zobow.	3 100 000	K	0	100 000	100 000	400 000	100 000	100 000	300 000	600 000	300 000	600 000	500 000	3 100 000	
				O	50 110	49 800	48 500	47 100	45 750	44 400	42 400	34 600	26 000	15 400	5 300	409 360	
				Σ	50 110	149 800	148 500	447 100	145 750	144 400	342 400	634 600	326 000	615 400	505 300	3 509 360	
				K	300 000	600 000	700 000	1 200 000	1 000 000	1 100 000	1 200 000	600 000	300 000	600 000	500 000	8 100 000	
				O	447 592	726 530	834 160	1 321 150	1 100 990	1 180 660	1 257 480	634 600	326 000	615 400	505 300	8 951 862	

WYŁĄCZENIA			01.01.2022	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032			
Obligacje 2018	2 500 000,00	27,96%	2 500 000	K	83 880	111 840	83 880	111 840	111 840	111 840	0	0	0	0	699 000	83 880	
				O	9 990	8 237	7 423	5 939	3 959	1 980	0	0	0	0	0	48 986	11 459
				Σ	93 870	120 077	91 303	117 779	115 799	113 820	0	0	0	0	0	0	747 986
Obligacje 2019	2 500 000,00	71,37 %	2 500 000	K	142 740	142 740	356 850	356 850	428 220	356 850	0	0	0	0	1 784 250	0	
				O	30 689	40 110	33 901	24 266	15 773	5 710	0	0	0	0	0	190 772	40 324
				Σ	173 429	182 850	390 751	381 116	443 993	362 560	0	0	0	0	0	0	1 975 022
Obligacje 2021	3 100 000	48,55%	3 100 000	K	48 550	48 550	194 200	48 550	48 550	145 650	291 300	145 650	291 300	242 750	1 505 050	0	
				O	24 178	23 547	22 867	22 212	21 556	20 585	16 798	12 623	7 477	2 573	198 744	24 328	
				Σ	72 728	72 097	217 067	70 762	70 106	166 235	308 098	158 273	298 777	245 323	1 703 794	24 328	
				K	275 170	303 130	634 930	517 240	588 610	614 340	291 300	145 650	291 300	242 750	3 988 300	83 880	
				O	64 857	71 894	64 191	52 416	41 288	28 274	16 798	12 623	7 477	2 573	438 503	76 111	

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
wyłączenie odsetek poz. 2.1.3.1.												
wyłączenie odsetek poz. 2.1.3.2	76 111	64 857	71 894	64 191	52 416	41 288	28 274	16 798	12 623	7 477	2 573	438 503
wyłączenie odsetek poz. 2.1.3.2 w zł	76 111	64 857	71 894	64 191	52 416	41 288	28 274	16 798	12 623	7 477	2 573	438 503

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	
wyłączenie kapitału art. 243 ust. 3												
wyłączenie kapitału art. 243 ust. 3a	83 880	275 170	303 130	634 930	517 240	588 610	614 340	291 300	145 650	291 300	242 750	3 988 300
	83 880	275 170	303 130	634 930	517 240	588 610	614 340	291 300	145 650	291 300	242 750	3 988 300

V. Kwota długu

Uchwalając budżet roku 2022, uwzględniając nowe zaciągnięte zobowiązanie planowana kwota długu na dzień 31 grudnia będzie na poziomie 11.243.000,00 zł i tak odpowiednio:

- dług na 31 grudnia 2023 roku 9 899 340,-
- dług na 31 grudnia 2024 roku 8 533 255,-
- dług na 31 grudnia 2025 roku 6 983 895,-
- dług na 31 grudnia 2026 roku 5 482 500,-
- dług na 31 grudnia 2027 roku 4 100 000,-
- dług na 31 grudnia 2028 roku 2 800 000,-
- dług na 31 grudnia 2029 roku 1 700 000,-
- dług na 31 grudnia 2030 roku 1 100 000,-
- dług na 31 grudnia 2031 roku 500 000,-
- dług na 31 grudnia 2032 roku 0,-

Planowane nowe zobowiązanie w kwocie 500.000,00 zł oraz należnymi odsetkami zostanie spłacone w całości 2029 roku.

VI. Wynik budżetu

Wynik budżetu w 2022 jest nadwyżką w planowanej wysokości 603 755,00 zł.

VII. Przedsięwzięcia

W zakresie załącznika Nr 2 dotyczącego przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2032:

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 wykazano zadań
 - b) *w zakresie wydatków majątkowych* – nie wykazano zadań.
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* – wykazano zadania:
 - „Opracowanie studium i planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Międzybórz” łączny limit 600 000,00 zł limit roku 2022 wynosi 140 000,00 zł;
 - „Udostępnienie Systemu RADA wraz z dedykowanym kanałem telewizyjnym” łączny limit 8.856,00 zł przy czym limit 2022 roku wynosi 4.428,00 zł;
 - „Ochrona powietrza - Świadczenie pobierania danych pomiarowych z sensorów mierzenia jakości powietrza ” łączny limit 7.970,40 zł przy czym limit 2022 roku wynosi 2.656,80 zł;
 - „Zapewnienie ciągłości usług pocztowych - Zapewnienie ciągłości usług pocztowych ” łączny limit 100.000,00 zł przy czym limit 2021 roku wynosi 50.000,00 zł;
 - „Utrzymanie czystości - Oczyszczanie terenu Miasta i Gminy Międzybórz oraz wywóz odpadów biodegradowalnych” łączny limit 108.000,00 zł przy czym limit 2022 roku wynosi 36.000,00 zł;
 - „Administrowanie cmentarzami komunalnymi - ” łączny limit 100.800,00 zł przy czym limit 2022 roku wynosi 33.600,00 zł;
 - „Administrowanie zasobem mieszkaniowym –” łączny limit 67.278,96 zł przy czym limit 2022 roku wynosi 22.426,32 zł;
 - „Gospodarka odpadami - Zagospodarowanie odpadów komunalnych” łączny limit 1.980.000,00 zł przy czym limit 2022 roku wynosi 630.000,00 zł;
 - b) *w zakresie wydatków majątkowych* – nie wykazano zadań.