

**załącznik nr 3 do Uchwały nr/2020 Rady Miejskiej w Międzyzlesiu
z dnia grudnia 2020 roku.r.**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Załącznik nr 1 –Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem wskazującym kierunki polityki finansowej, w tym prognozowania budżetu, analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia Gminy Międzyzlesie na lata 2021-2024.

1.Dochody

Przy sporządzaniu WPF uwzględnione zostały podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przedstawione w Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2021.

Wysokość subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone i własne, udział w podatku PIT na 2021 r uwzględniono w kwotach wskazanych przez Ministra Finansów.

Dochody własne w tym pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęto w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług. W kwocie dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku ujęte w ofercie sprzedaży w 2021 roku .

2. Wydatki

Wydatki bieżące obejmują wydatki związane z działalnością statutową jednostek organizacyjnych gminy. Wydatki na funkcjonowanie JST obejmują wydatki ujęte w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75022 Rady Gmin oraz rozdział 75023 Urzędy gmin, przy założeniu wzrostu wydatków o wskaźnik 101,8 %. Gmina Międzyzlesie nie udzielała, jak również nie zamierza w okresie 2021- 2024 udzielić gwarancji i poręczeń.

Wydatki ujęte w kolejnych latach związane są z realizacją zadań własnych gminy. W przedsięwzięciach nie są ujmowane umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy. Ze względu na dłuższy niż rok okres realizacji projektów, sporządzono załącznik informujący o zamierzonych wieloletnich projektach i zadaniach. (zał. nr 2)

3.Nadwyżka budżetowa

W roku 2021 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 32 589 000 zł z przeznaczeniem na spłatę części rat kredytu i pożyczki.

4.Przychody

W 2021 roku w związku z planowaną realizacją projektu pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Różanka, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

zaplanowano kredyt długoterminowy: w roku 2021 w kwocie 904 420 zł oraz w roku 2022 w kwocie 574 280 zł. Spłata w/w kredytu w latach 2021 r.-784 636 zł, 2022 r. - 694 064zł.

5.Rozchody

W 2021 roku zaplanowano spłatę rat zaciągniętych kredytu i pożyczki w wysokości 937 009 zł. Prognozowana kwota długu na koniec 2021 roku wyniesie 119 784 zł co daje wskaźnik 0,36 % w stosunku do planowanych dochodów. W latach 2021-2024 indywidualny wskaźnik wyznaczający dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań spełnia wymagane kryteria ustawowe zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r, poz.869 ze zm.). W latach 2021-2022 (zaplanowany okres spłaty długu) źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu oraz kredyt.

6. Kwota długu w latach 2021- 2022 - wynika z planowanego zaciągnięcia kredytu w 2021 roku na finansowanie wydatków związanych z realizacją projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację programu „Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego”. Spłaty rat kredytów finansowane będą z dochodów własnych oraz kredytu.

Załącznik nr 2 - WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

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 o finansach publicznych:

- przedsięwzięcie pn. "Budowa sieci wodociągowej w Różance" (Dz.U. z 2020 poz. 713).

Projekt realizowany będzie w ramach PROW 2014-2020, współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich. Planowana realizacja w latach 2020 – 2022. Limity wydatków majątkowych zaplanowano na rok 2021 w kwocie 904 420 zł

oraz na rok 2022 w kwocie 572 280. zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 478 700 zł,

- przedsięwzięcie pn. "Czesko-polski szlak grzbietowy - część wschodnia - Budowa wieży widokowej na Czerńcu", w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020. Realizacja w latach 2020 – 2021. Limity wydatków bieżących zaplanowano na lata :

2020- 2 532,79 zł, 2021 – 3 909,85 zł, natomiast wydatki majątkowe w roku 2020 – 479 927,86 zł, 2021 - 12 885,30 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 499 255,80 zł.

- przedsięwzięcie pn. „Poznajmy się lepiej- Międzyzlesie i Orlickie Zahori”, w ramach programu INTERREG V- A Republika Czeska- Polska. Realizacja w latach 2020 – 2021. Limity wydatków bieżących zaplanowano na lata : 2020- 68 748,40 zł, 2021 – 15 849,80 zł.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 84 598,20 zł.