

Autopoprawka

UCHWAŁA NR

RADY MIEJSKIEJ w MORĄGU

z dnia 28.12.2023

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2024–2038.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.)

Rada Miejska w Morągu uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Morąg na lata 2024-2038, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024–2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg na lata 2024 – 2038, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia Burmistrza Morąga do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia Burmistrza Morąga do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

1. Upoważnia Burmistrza Morąga do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6

Traci moc Uchwała nr RM XLV/606/22 Rady Miejskiej w Morągu z dnia 29 grudnia 2022 r. z późniejszymi zmianami w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2023-2037.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Morąga.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Uzasadnienie

Do zmiany projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2024 - 2038.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2024-2038 wprowadzam następujące zmiany:

1. Zwiększam dochody o kwotę - 2 500 000 zł,
2. Zwiększam wydatki o kwotę - 5 885 488 zł,
3. Zwiększam przychody o kwotę - 3 385 488 zł,
4. Aktualizuję przedsięwzięcia:
 - "Przebudowa drogi gminnej Morąg-Maliniak" - 2 545 000 zł,
 - "Przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Królewo" - 300 000 zł,
 - "Budowa ulicy w ciągu ulicy Fiołkowej z dokończeniem ulicy Bursztynowej w Silinie-Gmina Morąg" - 2 285 488 zł,
 - "Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Bramka" - 45 000 zł,
 - "Rozbudowa Przedszkola nr 2 w Morągu o cztery nowe oddziały wraz z wyposażeniem" - 116 850 zł,
 - "Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego i parkowego na LED w Morągu" - 600 000 zł,
 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne z okresu realizacji 2024-2026 na okres 2024-2028

Proszę Wysoką Radę o uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2024-2038 zgodnie z przedłożonym projektem ze zmianami.

BURMISTRZ
Tadeusz Szwedrański

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 Rady Miejskiej w Morągu
nr z dnia 28.12.2023

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	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	139 058 887,00	121 068 764,00	22 792 676,00	1 106 493,00	46 957 667,00	23 567 472,00	27 244 456,00	16 000 000,00	17 990 123,00	1 803 350,00	16 186 773,00	
2025	136 598 083,00	130 098 083,00	26 792 676,00	1 151 859,00	48 258 331,00	24 533 738,00	29 361 479,00	16 656 000,00	6 500 000,00	1 000 000,00	5 500 000,00	
2026	136 131 124,00	134 131 124,00	27 623 249,00	1 187 667,00	49 754 340,00	25 294 264,00	30 271 684,00	17 172 336,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2027	139 666 032,00	137 666 032,00	28 313 880,00	1 217 256,00	50 998 196,00	25 926 641,00	31 210 107,00	17 704 678,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2028	143 294 944,00	141 294 944,00	29 021 676,00	1 247 687,00	52 273 153,00	26 574 807,00	32 177 620,00	18 253 523,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2029	147 020 383,00	145 020 383,00	29 747 218,00	1 278 880,00	53 579 982,00	27 239 178,00	33 175 125,00	18 819 363,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2030	150 844 943,00	148 844 943,00	30 480 896,00	1 310 852,00	54 919 481,00	27 920 157,00	34 203 555,00	19 402 784,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2031	154 771 288,00	152 771 288,00	31 253 170,00	1 343 623,00	56 292 468,00	28 618 161,00	35 263 865,00	20 094 270,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2032	158 802 154,00	156 802 154,00	32 034 500,00	1 377 213,00	57 699 780,00	29 333 615,00	36 357 045,00	20 624 402,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2033	162 940 350,00	160 940 350,00	32 836 362,00	1 411 644,00	59 142 275,00	30 066 955,00	37 484 114,00	21 263 759,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2034	167 188 763,00	165 188 763,00	33 666 246,00	1 446 935,00	60 620 832,00	30 818 629,00	38 646 121,00	21 922 935,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2035	171 550 359,00	169 550 359,00	34 497 652,00	1 483 108,00	62 136 352,00	31 589 095,00	38 944 151,00	22 602 546,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2036	176 028 183,00	174 028 183,00	35 360 094,00	1 520 186,00	63 689 761,00	32 378 822,00	41 079 320,00	23 303 225,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2037	180 625 363,00	178 625 363,00	36 244 096,00	1 568 191,00	65 282 005,00	33 188 293,00	42 352 778,00	24 026 625,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	
2038	185 345 114,00	183 345 114,00	37 150 198,00	1 597 145,00	66 914 055,00	34 018 000,00	43 665 715,00	24 770 419,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	

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.), „wenej dalej „ustawę”, wieloletnia prognoza finansowa obejmująca okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Z tego:											w tym:					
		w tym:											Wydania majątkowe 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			
		na wyodrębnienie i składowanie naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu 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, w tytułu zobowiązań zabezpieczonych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1				2.1.3.2	2.1.3.3	2.2
	Wydanki ogółem 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						
2024	153 415 846,00	123 203 444,00	59 510 684,00	0,00	0,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	30 212 402,00	30 212 402,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00
2025	131 498 083,00	122 498 083,00	60 236 494,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 773 600,00	4 773 600,00	0,00	0,00	0,00	5 099 570,00	5 099 570,00	0,00	0,00
2026	133 131 124,00	128 357 524,00	63 012 352,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	5 439 320,00	5 439 320,00	0,00	0,00	0,00	4 793 369,00	4 793 369,00	0,00	0,00
2027	136 666 032,00	131 586 462,00	64 839 710,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 162 254,00	4 162 254,00	0,00	0,00	0,00	4 446 532,00	4 446 532,00	0,00	0,00
2028	140 294 944,00	134 856 624,00	66 729 062,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 446 778,00	5 446 778,00	0,00	0,00	0,00	5 783 590,00	5 783 590,00	0,00	0,00
2029	143 020 383,00	138 227 014,00	68 654 944,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 797 584,00	6 797 584,00	0,00	0,00	0,00	7 249 401,00	7 249 401,00	0,00	0,00
2030	145 844 943,00	141 682 689,00	70 645 937,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 719 701,00	7 719 701,00	0,00	0,00	0,00	8 309 169,00	8 309 169,00	0,00	0,00
2031	149 671 288,00	145 224 756,00	72 694 669,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 309 169,00	8 309 169,00	0,00	0,00	0,00	11 718 515,00	11 718 515,00	0,00	0,00
2032	154 302 154,00	148 655 376,00	74 802 816,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2033	158 360 350,00	152 676 760,00	76 972 095,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2034	163 188 763,00	156 391 179,00	79 204 287,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2035	167 550 359,00	160 300 958,00	81 601 211,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2036	172 028 163,00	164 309 482,00	83 864 747,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2037	176 725 363,00	168 416 194,00	86 296 824,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2038	184 345 114,00	172 626 699,00	88 799 432,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:		
						3.1	4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
2024		-14 355 959,00	0,00	13 856 959,00	9 500 000,00	5 000 000,00	3 376 837,00	5 980 122,00	5 980 122,00	5 980 122,00	0,00	0,00
2025		5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		4 580 000,00	4 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Ip	z tego:				5	z tego:							
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem i długiem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			5.1				
						4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	5.1		
Wyszczególnienie				Rozchody budżetu x				w tym:					
								z tego:					
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		
								Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		
								5.1.1			5.1.1.1		
								5.1.1.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 213 570,00	1 213 570,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 000,00	0,00	0,00	4 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x												
			środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*							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
5.1.1.3	0,00	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	54 180 000,00	0,00	-2 134 660,00	7 222 279,00												
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 080 000,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00												
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	46 080 000,00	0,00	5 773 600,00	5 773 600,00												
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	43 080 000,00	0,00	6 099 570,00	6 099 570,00												
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	40 080 000,00	0,00	6 439 320,00	6 439 320,00												
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	36 080 000,00	0,00	6 793 369,00	6 793 369,00												
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	31 080 000,00	0,00	7 162 254,00	7 162 254,00												
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 980 000,00	0,00	7 546 532,00	7 546 532,00												
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 480 000,00	0,00	7 946 778,00	7 946 778,00												
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 900 000,00	0,00	8 363 590,00	8 363 590,00												
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 900 000,00	0,00	8 797 584,00	8 797 584,00												
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	9 249 401,00	9 249 401,00												
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	9 719 701,00	9 719 701,00												
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	10 209 169,00	10 209 169,00												
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 718 515,00	10 718 515,00												

* Skorygowanie o środki dotyczy okresu 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. 225 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaznik spłaty zobowiązań				8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 (wskaznik jednorodny) ^x						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2024	7,94%	1,52%	3,37%	13,31%	13,31%	TAK	TAK	TAK
2025	7,77%	10,74%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK	TAK
2026	5,42%	7,97%	x	9,04%	9,04%	TAK	TAK	TAK
2027	4,92%	7,70%	x	8,19%	8,19%	TAK	TAK	TAK
2028	4,53%	7,53%	x	7,59%	7,59%	TAK	TAK	TAK
2029	4,15%	7,55%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK	TAK
2030	4,71%	7,33%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK	TAK
2031	5,24%	7,21%	x	7,11%	7,11%	TAK	TAK	TAK
2032	4,47%	7,18%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK	TAK
2033	4,25%	7,15%	x	7,50%	7,50%	TAK	TAK	TAK
2034	3,50%	7,07%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK	TAK
2035	3,33%	7,14%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK	TAK
2036	3,11%	7,14%	x	7,23%	7,23%	TAK	TAK	TAK
2037	2,85%	7,19%	x	7,17%	7,17%	TAK	TAK	TAK
2038	0,77%	7,28%	x	7,15%	7,15%	TAK	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											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody na majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 ustawy X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	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	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	0,00	
2027	0,00	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	0,00	
2029	0,00	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	0,00	
2031	0,00	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	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	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											
	w tym:		z tego:				Wydania na splate zobowiazan przyporzadzanych w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na splate zobowiazan przyporzadzanych w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
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	1 687 026,00	0,00	0,00	29 174 321,00	5 718 754,00	23 455 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	13 190 081,00	5 666 443,00	7 523 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	5 333 210,00	5 333 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	5 375 190,00	5 375 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	2 483 162,00	2 483 162,00	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		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(-)ispadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mlikaowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
1p												
2024	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. 245 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych i prognozowanych 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie ulaszczym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do
Uchwały Rady Miejskiej w Morągu
nr z dnia 28.12.2023

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)				29 174 321,00	13 190 081,00	5 333 210,00	5 375 190,00	2 483 162,00	
1.a	wydatki bieżące				31 667 852,00	5 606 443,00	5 333 210,00	5 375 190,00	2 483 162,00	
1.b	wydatki majątkowe				26 850 179,00	7 583 638,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				1 626 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	wydatki majątkowe				1 626 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.1	Przebudowa drogi wewnętrznej we wsi Królewio w Gminie Morąg -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	1 591 209,00	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	
1.2.1	wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				86 891 822,00	3 919 081,00	5 669 210,00	5 375 190,00	2 483 162,00	
1.3.1	wydatki bieżące				31 667 852,00	5 606 443,00	5 333 210,00	5 375 190,00	2 483 162,00	
1.3.1.1	Administrowanie Bogaczewem - Umowa nr KI.7021.U.4.2013 z dnia 28.06.2013 -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	603 191,00	98 228,00	102 255,00	108 081,00	0,00	
1.3.1.2	Administrowanie Kretowinami - umowa nr KI 7093/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	2 078 329,00	3 14 520,00	327 415,00	346 094,00	0,00	
1.3.1.3	Dostarczenie wody do fontanny - Umowa 46/P/2012 z dnia 01.10.2012	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	10 664,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	
1.3.1.4	Konserwacja i utrzymanie monitoringu miejskiego -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	67 512,00	22 504,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	Utrzymanie cmentarzy komunalnych - umowa nr KI 7092/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	963 753,00	136 579,00	142 179,00	150 251,00	0,00	
1.3.1.6	Utrzymanie czystości na terenie Gminy Morąg -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	4 978 996,00	712 636,00	741 854,00	789 973,00	0,00	
1.3.1.7	Utrzymanie i konserwacja terenów zielonych - Umowa nr KI.272.9.2021 z 30.12.2021 r -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2027	2 899 404,00	481 415,00	501 153,00	529 606,00	0,00	
1.3.1.8	Utrzymanie schroniska - umowa nr KI 7080/U/01/2008 z dnia 28.03.2008 roku -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	2 734 922,00	386 880,00	386 880,00	386 880,00	0,00	
1.3.1.9	Utrzymanie dwóch toalet publicznych (Pl.Kombatantów i Pl.Jana Pawła II) - nowa umowa od 2019 r -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	126 427,00	17 000,00	17 697,00	18 702,00	0,00	
1.3.1.10	Utrzymanie targowiska - umowa z dnia 01.06.2003 roku z aneksem z 04/15 z 16.02.2015 -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	182 948,00	27 800,00	28 940,00	29 837,00	0,00	
1.3.1.11	Utrzymanie targowiska miejskiego (odpady) -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	459 590,00	70 900,00	70 900,00	70 900,00	0,00	
1.3.1.12	Zarządzanie zasobami komunalnymi -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	836 500,00	115 000,00	115 000,00	115 000,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 668 616,00
1 a	12 803 826,00
1 b	15 864 790,00
1.1	20 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	20 000,00
1.1.2.1	20 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	28 648 616,00
1.3.1	12 803 826,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	0,00
1.3.1.10	0,00
1.3.1.11	0,00
1.3.1.12	0,00

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						
1.3.1.13	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - nowa umowa -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2024	2028	12 240 000,00	2 408 000,00	2 488 000,00	2 448 000,00	2 448 000,00	2 448 000,00
1.3.1.14	Odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej. Umowa nr 137/SOR/2011 z dnia 25 lutego 2011 r. -	Urząd Miejski w Morągu	2011	2027	626 148,00	103 116,00	103 116,00	103 116,00	103 116,00	0,00
1.3.1.15	Stale utrzymanie w sprawności technicznej cieków wodnych -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	125 605,00	52 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Stale utrzymanie czystości i porządku na terenach stanowiących własność Gminy Morąg GR.272.131.2022 z 27.01.2023 r. -	Urząd Miejski w Morągu	2023	2025	455 930,00	155 190,00	170 940,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zbiórka i gromadzenie zwłok bezdomnych zwierząt z terenów Gminy Morąg - nowa umowa -	Urząd Miejski w Morągu	2024	2026	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Fundusz stypendialny dla uczniów szkół ponadpodstawowych i wyższych - nowa umowa -	Urząd Miejski w Morągu	2024	2028	175 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
1.3.1.23	Odśnieżanie dróg na terenie Gminy Morąg -	Urząd Miejski w Morągu	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z omentarzy komunalnych -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2027	1 261 370,00	190 280,00	190 280,00	190 280,00	190 280,00	0,00
1.3.1.25	Dzierżawa części nieruchomości działka 444/2 w Żabim Rogu -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	2 103,00	787,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji -	Urząd Miejski w Morągu	2023	2024	79 970,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Konserwacja oświetlenia na terenie Gminy Morąg -	Urząd Miejski w Morągu	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Dotrzywanie podatkowe w zakresie podatku od towarów i usług -	MORĄG	2023	2024	20 664,00	10 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Dzierżawa części nieruchomości działka 444/2 w Żabim Rogu - nowa umowa -	MORĄG	2025	2027	2 361,00	0,00	787,00	787,00	787,00	0,00
1.3.1.33	Stale utrzymanie w sprawności technicznej cieków wodnych - nowa umowa -	MORĄG	2025	2027	167 655,00	0,00	55 885,00	55 885,00	55 885,00	0,00
1.3.1.34	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy Morąg -	MORĄG	2024	2025	200 000,00	80 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Użytkowanie gruntu pokrytego wodami płynącymi - część działki nr 37 obręb Ruś -	MORĄG	2024	2028	810,00	162,00	162,00	162,00	162,00	162,00
1.3.2.	wydatki majątkowe				35 223 970,00	21 864 353,00	7 583 638,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie działki nr 43 w Struzynie -	Urząd Miejski w Morągu	2017	2024	141 040,00	20 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie działki gminnej z przeznaczaniem na plac zabaw w Antoniewie -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	84 207,00	9 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Morąg - Maliniak -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	7 251 500,00	5 152 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Przedszkola nr 2 w Morągu o cztery nowe oddziały wraz z wyposażeniem -	Urząd Miejski w Morągu	2023	2025	8 382 610,00	3 548 333,00	4 797 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Bramka -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	890 000,00	214 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania budynku przy ulicy Przemysłowej 14, w celu utworzenia Placówki Współpracy Dziennego -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2025	8 866 250,00	1 504 902,00	1 486 138,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Bramka - budowa oświetlenia dróg gminnych na terenie sołectwa od szkoły w stronie Raju oraz od drogi wojewódzkiej w głąb miejscowości -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	86 700,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa placu sportowo-rekreacyjnego w Markowie na działce nr 59/65 -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2024	37 725,00	13 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej w ciągu ulicy Akcyjowej w Morągu -	MORĄG	2023	2024	1 808 402,00	523 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.P.	Limit zobowiązań
1.3.1.13	12 240 000,00
1.3.1.14	0,00
1.3.1.15	0,00
1.3.1.17	0,00
1.3.1.19	18 000,00
1.3.1.20	175 000,00
1.3.1.23	0,00
1.3.1.24	0,00
1.3.1.25	0,00
1.3.1.27	0,00
1.3.1.30	0,00
1.3.1.31	0,00
1.3.1.32	2 361,00
1.3.1.33	167 655,00
1.3.1.34	200 000,00
1.3.1.35	810,00
1.3.2.	15 844 790,00
1.3.2.1	20 153,00
1.3.2.2	9 646,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.7	8 200 000,00
1.3.2.13	0,00
1.3.2.14	0,00
1.3.2.24	20 000,00
1.3.2.26	13 625,00
1.3.2.30	0,00

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						
1.3.2.32	Kompleksowa modernizacja oświetlenia ulicznego i parkowego na LED w Morągu -	MORĄG	2022	2024	5 865 699,00	5 785 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Budowa drogi gminnej w ciągu ulicy Fiolkowej z dokończeniem ulicy Burszyniewej w Siłinie - Gmina Morąg -	MORĄG	2023	2024	4 576 226,00	4 576 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Bogaczewo-budowa oświetlenia wzdłuż drogi gminnej (dz. Nr 2.17) -	MORĄG	2023	2024	40 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	"Ciepłe Mieszkanie" -	MORĄG	2023	2024	608 244,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Budowa przyłącza elektrycznego do działki rekreacyjno-sportowej w Bramce -	MORĄG	2023	2024	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa dróg wewnętrznych na osiedlu Kwiatowa -	Urząd Miejski w Morągu	2022	2025	1 565 367,00	255 367,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1.3.2.32	5 785 999,00
1.3.2.33	0,00
1.3.2.34	35 000,00
1.3.2.36	0,00
1.3.2.37	5 000,00
1.3.2.38	1 555 367,00

Objaśnienia
do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg
na lata 2024 – 2038.

1. Informacje ogólne.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morąg zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Morąg za lata 2017-2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Gminy Morąg na dzień 30 września 2023.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Morąg została przygotowana na lata 2024-2038.

Stopniowe zmniejszanie długu publicznego to najważniejszy cel, jaki przyświecał konstrukcji poszczególnych wielkości WPF na przestrzeni lat 2025-2038. Ponadto strategicznym wyzwaniem stojącym przed władzami Gminy jest również generowanie odpowiednich środków na realizację inwestycji. Z analizy naszych możliwości dochodowych wynika, że w roku 2024 środki własne Gminy oraz środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych –Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i UE przekazane zostaną na realizację inwestycji a nie na spłatę istniejącego zadłużenia. W roku 2024 planowana jest realizacja zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków własnych, ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i UE na kwotę 30 212 402 zł. W związku z powyższym konieczne stało się przyjęcie założenia, że od roku 2025 i w każdym kolejnym roku naszej prognozy wieloletniej, aż do 2038 r., musi być zaplanowana nadwyżka budżetowa, powstała przede wszystkim na działalności operacyjnej. Bez tego założenia nie będziemy w stanie spłacać kredytów oraz nie będzie możliwe spełnienie warunków, co do dalszego zmniejszenia naszego długu publicznego. Chcąc planować większe kwoty na inwestycje trzeba będzie m.in. pozyskać nowe źródła finansowania inwestycji, znacznie obniżyć wydatki bieżące oraz maksymalizować dotychczasowe źródła dochodów.

2. Zasady sporządzania WPF

Zgodnie z art. 230 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych „Inicjatywa w sprawie sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego”.

Natomiast zgodnie z art. 230 ust. 2 „Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania;
2. Organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.”

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Morąg sporządzona została na lata 2024-2038.

Za postawę wyczerpania relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych przyjęto dane ze sprawozdań o wykonaniu budżetów z lat 2017-2022 i planu na III kwartał 2023 roku.

Zgodnie z art. 228 ust 1 ustawy o finansach publicznych Uchwała w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej zawiera upoważnienie dla Burmistrza Morąga do zaciągania zobowiązań oraz zgodnie z ust. 2 upoważnienia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Morąg.

Zgodnie z art. 226 ust. 3 w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej określono dla każdego przedsięwzięcia oddzielnie:

- nazwę i cel,

- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonania przedsięwzięcia,
- okres realizacji,
- łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W WPF przedstawiono wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Założenia dotyczące przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2024-2028 przedstawiają się następująco:

- Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w 2023 roku posiadają status przedsięwzięcia wieloletniego.
- Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od roku rozpoczęcia (wykonanie dokumentacji technicznej) do końca okresu realizacji zadań.

3. Założenia w zakresie prognozy dochodów budżetu Gminy Morąg na lata 2024 -2038

Prognozy dochodów Gminy Morąg dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Głównymi czynnikami wpływającymi na kształtowanie się dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza w kraju oraz w naszej Gminie, zmiany systemowe w podatkach i opłatach, prognozowane stawki podatków.

Analizując dotychczasowe wykonanie dochodów budżetowych, biorąc pod uwagę założenia makroekonomiczne jak i sytuację finansową i gospodarczą gminy, w tym sytuację finansową podatników w zakresie płatności wobec budżetu gminy, przyjęto w prognozie finansowej na lata 2025-2038 następujące wskaźniki (średnie w okresie prognozy), które ukształtowały poziom naszych dochodów bieżących:

Dochody

- wskaźnik dynamiki dochodów bieżących średnio w okresie prognozy wynosi 102,64% do 107,46%
- wskaźnik dynamiki wpływów z udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT)- 102,5% do 117,55%,
- wskaźnik dynamiki wpływów z podatków i opłat 103,1% do 107,77%,

Subwencje

Średni wskaźnik zmiany wielkości subwencji ogólnej w latach 2025-2038 założono na poziomie 102,5% do 104,10%.

Dotacje

Dotacje otrzymywane przez Gminę to prawie w 100% środki z budżetu państwa, które otrzymujemy na realizację zadań zleconych. W chwili sporządzania projektu budżetu otrzymujemy decyzje o wysokości dotacji.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 803 350 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Planowanie w każdym kolejnym roku osiągnięcia określonej wielkości dochodu ze sprzedaży mienia gminnego jest obarczone ryzykiem. Gmina posiada możliwości, co do sprzedaży nieruchomości, musi jednak prowadzić racjonalną politykę w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym. W oparciu o analizę stanu mienia komunalnego planuje się w latach 2025-2038 pozyskać środki ze sprzedaży mienia na realizację zadań inwestycyjnych. Możliwość oszacowania wielkości uzyskanych środków ze sprzedaży mienia jest trudna ze względu na bardzo zmienną koniunkturę na rynku nieruchomości.

Istotnym źródłem dochodów majątkowych są również dotacje celowe oraz środki z innych źródeł na realizację inwestycji pozyskane z zewnątrz, a szczególnie z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Nie jest to bez znaczenia dla obecnego budżetu jak i budżetów lat następnych zważywszy, że w/w to w ostatnich latach podstawowe źródło finansowania zadań inwestycyjnych. W miarę możliwości finansowania przez Naszą Gminę udziału własnego, będziemy w latach następnych aplikować o dofinansowanie nowych niezbędnych zadań inwestycyjnych jak i bieżących.

4. Założenia w zakresie prognozy wydatków budżetowych Gminy Morąg na lata 2024-2038.

Na poziom prognozowanych wydatków budżetowych w latach 2024-2038 miały wpływ następujące okoliczności:

- ograniczone możliwości dochodowe Gminy,
- wymóg ustawowy, co do zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę lub wolne środki z lat ubiegłych,
- wysokość długu publicznego będącego zadłużeniem Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji,
- obciążenia z tytułu obsługi długu publicznego,
- wzrost bieżących wydatków z uwagi na rosnącą inflację i wynagrodzenia.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków na rok 2024 była koncentracja na kluczowych zadaniach, czyli na utrzymaniu szkół, przedszkoli, żłobka, pomocy społecznej, sportu i instytucji kultury. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, planowany jest spadek inflacji. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od 2024 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie około 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe

Priorytetem przy planowaniu wysokości wydatków majątkowych było zabezpieczenie środków na inwestycje kontynuowane oraz zadania związane z zaleceniami nałożonymi przez odpowiednie służby.

Na lata 2024-2038 zaplanowano wydatki majątkowe, ponieważ zadania inwestycyjne w tych latach będą nadal realizowane, gdyż w Gminie jest wiele potrzeb do wykonania. Nie wprowadzono tych zadań z nazwą do załącznika przedsięwzięć majątkowych, ponieważ zakres zadań inwestycyjnych na lata 2025-2038 zależał będzie od możliwości pozyskania przez Gminę środków ze źródeł zewnętrznych o charakterze bezzwrotnym.

5. Założenia dotyczące wyniku budżetowego i poziomu zadłużenia Gminy w latach 2024-2038.

Dług Gminy odpowiada kwocie zadłużenia Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji i zadłużenie to na koniec 2023 roku wyniesie 49 180 000 zł. Zadłużenie to zostanie spłacone do roku 2038. Według prognozy przewiduje się zaciągnięcie następujących zobowiązań: w roku 2024 – 9 500 000 zł. W latach następnych nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań. Do 2038 roku planujemy spłacić w 100% nasz dług.

Według obecnego stanu prawnego odnośnie ustawy o finansach publicznych od roku 2014 obowiązują nowe przepisy, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

W sporządzonym projekcie Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2038 wielkości prognozowane przedstawiają zgodność spełnienia wskaźnika spłaty długu.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawarte są wskaźniki wysokości długu publicznego i jego spłaty.

Gmina posiada płynność finansową i pełną zdolność kredytową.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia relację o której mowa w art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	7,94%	13,31%	TAK	13,31%	TAK
2025	7,77%	11,46%	TAK	11,46%	TAK
2026	5,42%	9,04%	TAK	9,04%	TAK
2027	4,92%	8,19%	TAK	8,19%	TAK
2028	4,53%	7,59%	TAK	7,59%	TAK
2029	4,15%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2030	4,71%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2031	5,24%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2032	4,47%	7,92%	TAK	7,92%	TAK
2033	4,26%	7,50%	TAK	7,50%	TAK

2034	3,50%	7,38%	TAK	7,38%	TAK
2035	3,33%	7,29%	TAK	7,29%	TAK
2036	3,11%	7,23%	TAK	7,23%	TAK
2037	2,85%	7,17%	TAK	7,17%	TAK
2038	0,77%	7,15%	TAK	7,15%	TAK