

ZARZĄDZENIE Nr 218/19

Burmistrza Morąga

z dnia 14 listopada 2019 roku

w sprawie: projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2020-2031

Na podstawie art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2019 r. poz. 869)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawiam projekt Uchwały Rady Miejskiej w Morągu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2020-2031 w brzmieniu jak w załącznikach od Nr 1 do Nr 2 do niniejszego projektu uchwały wraz z objaśnieniami stanowiącymi załącznik Nr 3:

- 1) Radzie Miejskiej w Morągu,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

BURMISTRZ

Tadeusz Sobierański

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ w MORĄGU

z dnia
PROJEKT

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2020–2031.

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 2019, poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 506)

Rada Miejska w Morągu uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Morąg na lata 2020-2031, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg na lata 2020 – 2031, 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 III/30/18 Rady Miejskiej w Morągu z dnia 28 grudnia 2018r. z późniejszymi zmianami w sprawie :uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2019-2028.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Morąga.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Miejskiej w Moragu
nr z dnia

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:					w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości				
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 środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	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 2017	111 379 246,80	105 572 266,76	15 904 823,00	25 914 403,00	42 050 726,77	17 246 355,13	12 631 091,36	5 806 981,04	1 653 646,52	4 153 334,52		
Wykonanie 2018	118 160 082,69	109 418 018,58	17 371 118,00	26 745 118,00	41 113 345,42	17 667 330,00	12 800 000,00	8 742 064,11	1 276 965,31	8 742 064,11		
Plan 3 kw. 2019	121 202 566,00	107 831 740,00	18 125 440,00	28 578 099,00	37 576 681,00	22 951 520,00	13 200 000,00	13 370 826,00	1 650 870,00	11 719 956,00		
Wykonanie 2019	121 202 566,00	107 831 740,00	18 125 440,00	28 578 099,00	37 576 681,00	22 951 520,00	13 200 000,00	13 370 826,00	1 650 870,00	11 719 956,00		
2020	122 422 269,00	114 859 090,00	17 890 044,00	27 039 100,00	45 822 396,00	23 607 550,00	13 700 000,00	7 563 179,00	1 205 000,00	6 358 179,00		
2021	121 961 567,00	117 361 567,00	18 337 296,00	27 715 077,00	46 967 955,00	23 828 739,00	14 000 000,00	4 600 000,00	1 600 000,00	3 000 000,00		
2022	124 295 606,00	120 295 606,00	18 795 727,00	28 407 954,00	48 142 154,00	24 424 459,00	14 394 000,00	4 000 000,00	1 900 000,00	2 100 000,00		
2023	127 302 996,00	123 302 996,00	19 265 621,00	29 118 153,00	49 345 708,00	25 035 069,00	14 753 401,00	4 000 000,00	500 000,00	3 200 000,00		
2024	130 385 571,00	126 385 571,00	19 747 261,00	29 846 107,00	50 579 351,00	25 660 945,00	15 000 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 000 000,00		
2025	133 545 210,00	129 545 210,00	20 240 942,00	30 592 259,00	51 843 835,00	26 302 469,00	15 200 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 000 000,00		
2026	136 783 841,00	132 783 841,00	20 746 966,00	31 357 066,00	53 139 931,00	26 960 030,00	15 200 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00		
2027	140 103 437,00	136 103 437,00	21 265 640,00	32 140 992,00	54 468 429,00	27 634 031,00	15 300 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00		
2028	143 506 023,00	139 506 023,00	21 797 281,00	32 944 517,00	55 830 140,00	28 324 882,00	15 300 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00		
2029	146 993 673,00	142 993 673,00	22 342 213,00	33 768 130,00	57 225 893,00	29 033 004,00	15 400 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00		
2030	150 568 515,00	146 568 515,00	22 900 768,00	34 612 334,00	58 656 540,00	29 758 829,00	15 400 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00		

2031	154 232 728,00	150 232 728,00	23 473 288,00	343,00	35 477 642,00	60 122 954,00	30 502 800,00	15 500 000,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
------	----------------	----------------	---------------	--------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------

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, 1622 i 1649), 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki 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, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki 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			
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2017	112 680 866,92	98 173 858,65	34 464 200,24	0,00	0,00	1 323 181,44	0,00	0,00	14 507 008,27	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	117 349 200,56	101 436 717,90	36 959 793,71	0,00	0,00	1 258 420,71	0,00	0,00	15 912 482,66	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	122 654 047,00	103 715 896,00	40 590 354,00	0,00	0,00	1 116 750,00	0,00	0,00	18 938 151,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	122 654 047,00	103 715 896,00	40 590 354,00	0,00	0,00	1 116 750,00	0,00	0,00	18 938 151,00	0,00	0,00		
2020	125 225 269,00	113 068 987,00	41 350 245,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	12 156 282,00	0,00	0,00		
2021	115 381 567,00	109 781 567,00	42 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00		
2022	118 195 606,00	113 195 606,00	43 000 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00		
2023	120 802 996,00	114 802 996,00	44 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00		
2024	123 885 571,00	118 885 571,00	45 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00		
2025	128 445 210,00	120 445 210,00	46 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00		
2026	133 783 841,00	125 783 841,00	47 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00		
2027	137 103 437,00	130 103 437,00	48 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00		
2028	140 506 023,00	134 506 023,00	49 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00		
2029	143 993 673,00	137 993 673,00	50 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00		
2030	147 568 515,00	141 568 515,00	51 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00		
2031	151 632 728,00	144 232 728,00	52 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017	-1 301 620,12	0,00	9 683 137,00	4 000 000,00	185 528,12	4 807 473,34	240 431,34	875 660,66	875 660,66
Wykonanie 2018	810 882,13	0,00	11 791 474,88	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 791 474,88	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 451 481,00	0,00	8 196 481,00	6 700 000,00	0,00	810 882,00	810 882,00	640 599,00	640 599,00
Wykonanie 2019	-1 451 481,00	0,00	8 196 481,00	6 700 000,00	0,00	810 882,00	810 882,00	640 599,00	640 599,00
2020	-2 803 000,00	0,00	9 203 000,00	8 900 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00
2021	6 580 000,00	6 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 600 000,00	2 600 000,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu ^x					
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Lp	5.1.1.3											
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	0,00	43 427 372,00	0,00	7 398 407,11	13 081 541,11	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x	0,00	45 880 000,00	0,00	7 981 300,68	9 772 775,56	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	x	x	45 000,00	45 880 000,00	0,00	4 115 844,00	5 567 325,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x	0,00	45 880 000,00	0,00	4 115 844,00	5 567 325,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 380 000,00	0,00	1 790 103,00	2 093 103,00	
2021	x	x	x	x	x	x	0,00	41 800 000,00	0,00	7 580 000,00	7 580 000,00	
2022	x	x	x	x	x	x	0,00	35 700 000,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	
2023	x	x	x	x	x	x	0,00	29 200 000,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	
2024	x	x	x	x	x	x	0,00	22 700 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
2025	x	x	x	x	x	x	0,00	17 600 000,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	
2026	x	x	x	x	x	x	0,00	14 600 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
2027	x	x	x	x	x	x	0,00	11 600 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2028	x	x	x	x	x	x	0,00	8 600 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2029	x	x	x	x	x	x	0,00	5 600 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2030	x	x	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2031	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku 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				
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,21%	7,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	7,21%	7,97%	x	x	x	x
2020	11,01%	4,33%	4,34%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2021	8,08%	12,19%	13,04%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2022	7,83%	11,09%	12,47%	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2023	9,56%	12,57%	12,17%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2024	9,43%	10,95%	10,55%	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2025	7,46%	12,61%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2026	4,65%	9,67%	x	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2027	4,53%	8,21%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2028	4,30%	6,69%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2029	2,92%	6,53%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2030	3,98%	6,26%	x	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2031	3,33%	7,10%	x	8,70%	8,70%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		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
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	środków 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 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2017	0,00	227 454,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 827,35	0,00
Wykonanie 2018	0,00	175 119,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 727,52	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	256 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	256 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00
2020	94 500,00	84 553,00	84 553,00	2 777 489,00	2 777 489,00	2 777 489,00	102 900,00	84 553,00	84 553,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 100,00	0,00	0,00
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

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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 974 711,00	2 777 489,00	2 777 489,00	15 368 443,00	3 767 791,00	11 600 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 310 089,00	1 855 089,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 317 097,00	1 317 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 234 713,00	1 234 713,00	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	0,00
2025	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie 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 – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 x			
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	6 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy *o*...*na* automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której m. jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje 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 Rady Miejskiej w Moragu
nr z dnia

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 012 503,00	15 368 443,00	2 310 089,00	1 317 097,00	1 234 713,00	12 227 598,00
1.a	- wydatki bieżące				15 425 850,00	3 767 791,00	1 855 089,00	1 317 097,00	1 234 713,00	381 046,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 586 653,00	11 600 652,00	455 000,00	0,00	0,00	11 846 552,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami, 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:				8 493 152,00	4 077 611,00	104 100,00	0,00	0,00	3 974 711,00
1.1.1	- wydatki bieżące				222 450,00	102 900,00	104 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rodzina silna wsparciem -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	222 450,00	102 900,00	104 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				8 270 702,00	3 974 711,00	0,00	0,00	0,00	3 974 711,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Łącznie -	Urząd Miejski w Moragu	2018	2020	1 965 951,00	1 047 446,00	0,00	0,00	0,00	1 047 446,00
1.1.2.2	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Żabim Rogu -	Urząd Miejski w Moragu	2018	2020	3 872 971,00	1 912 725,00	0,00	0,00	0,00	1 912 725,00
1.1.2.3	Termomodernizacja SP 1 w Moragu (dawne GM 1) -	Urząd Miejski w Moragu	2013	2020	2 431 780,00	1 014 540,00	0,00	0,00	0,00	1 014 540,00
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:				24 519 351,00	11 290 832,00	2 205 989,00	1 317 097,00	1 234 713,00	8 252 887,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 203 400,00	3 664 891,00	1 750 989,00	1 317 097,00	1 234 713,00	381 046,00
1.3.1.1	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 Moragu	2011	2023	685 153,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	0,00
1.3.1.2	Stale utrzymanie w sprawności technicznej cieków wodnych - Umowa GR.272.158.2018 z 12.12.2018 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2021	87 000,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opłata z tytułu użytkowania na cele nieleśne gruntów wyłączonych z produkcji leśnej-Kretowiny ZS-2124-A-32/13 z 10.09.2013 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2014	2023	101 010,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00
1.3.1.4	Stale utrzymanie w sprawności technicznej cieków wodnych - Umowa GR.272.164.2018 z 27.12.2018 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2021	193 951,00	64 637,00	66 253,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zbiórka i gromadzenie zwłok bezdomnych zwierząt z terenów Gminy Morąg - GR.7021.1.2018. z 29.01.2018 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2018	2020	18 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Miasto Morąg -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	20 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie Jędrzychowko -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	28 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Serwis roczny aplikacji Systemu Informacji Przestrzennej GEOplMPZP -	Urząd Miejski w Moragu	2020	2022	8 700,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.9	Administrowanie Kretowinami - umowa nr KI 7093/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	944 337,00	141 496,00	145 033,00	148 659,00	152 375,00	0,00
1.3.1.10	Administrowanie Bogaczewem - Umowa nr KI.7021.U.4.2013 z dnia 28.06.2013 -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	290 219,00	39 930,00	40 928,00	41 951,00	43 000,00	0,00
1.3.1.11	Utrzymanie cmentarzy komunalnych - umowa nr KI 7092/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	503 732,00	71 657,00	73 448,00	75 284,00	77 166,00	0,00
1.3.1.12	Utrzymanie cmentarzy komunalnych (odpady) - deklaracje z 14.04.2014 -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	451 200,00	67 200,00	67 200,00	67 200,00	67 200,00	0,00
1.3.1.13	Utrzymanie czystości - umowa z dnia 13.06.2001 roku wraz z aneksem 01/2014 z 23.01.2014 -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	2 287 655,00	320 000,00	328 000,00	336 200,00	344 605,00	0,00
1.3.1.14	Schronisko dla Bezdomnych Markot w Marwałdzie-umowa nr ZP.262.1.2019.WM z 31.07.2019 r. -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2020	165 760,00	95 800,00	0,00	0,00	0,00	95 800,00
1.3.1.15	Utrzymanie schroniska - umowa nr KI 7080/U/01/2008 z dnia 28.03.2008 roku -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	2 074 080,00	289 800,00	289 800,00	289 800,00	289 800,00	0,00
1.3.1.16	Utrzymanie dwóch toalet publicznych (Pl.Kombatantów i Pl.Jana Pawła II) - nowa umowa od 2019 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2023	65 580,00	12 788,00	13 108,00	13 436,00	13 772,00	0,00
1.3.1.17	Ugoda sądowna z Energa Oświetlenie Sp. z o.o. w Sopocie - zakup majątku oświetleniowego -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	418 200,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Utrzymanie targowiska - umowa z dnia 01.06.2003 roku z aneksem z 04/15 z 16.02.2015 -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	53 175,00	8 000,00	8 200,00	8 405,00	8 615,00	0,00
1.3.1.19	Utrzymanie targowiska miejskiego (odpady) - Deklaracja z dnia 13.08.2013 -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	143 424,00	21 360,00	21 360,00	21 360,00	21 360,00	0,00
1.3.1.20	Dostarczenie wody do fontanny - Umowa 46/P/2012 z dnia 01.10.2012 -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	8 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00
1.3.1.21	Zarządzanie zasobami komunalnymi - Umowa z dnia 02.01.2008 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2023	876 000,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00
1.3.1.22	Konserwacja oświetlenia - Nowa umowa od 2020 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2020	2022	285 246,00	95 082,00	95 082,00	95 082,00	0,00	285 246,00
1.3.1.23	Ugoda sądowna z Energa Oświetlenie Sp. z o.o. w Sopocie - odszkodowanie za bezumowne korzystanie z majątku oświetleniowego -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	172 200,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Utrzymanie i konserwacja terenów zielonych - Umowa nr 272.16.2018.DL z 13.12.2018 r. -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2021	966 601,00	324 247,00	332 353,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Konserwacja i utrzymanie monitoringu miejskiego -Umowa KI.7013.Konserwacja_2019-2021.Monit.2019 z 02.01.2019 -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2021	64 512,00	21 504,00	21 504,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze-Umowa nr Nr IV/2/1/18 z dnia 29.12.2017 -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	4 140 565,00	1 484 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Usługa doradztwa podatkowego -	MORAG	2018	2020	22 176,00	6 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Umowa najmu dystrybutorów i dostaw wody - Pływalsnia -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2020	8 124,00	560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Fundusz stypendialny dla uczniów szkół ponadpodstawowych i wyższych -	Urząd Miejski w Moragu	2018	2020	120 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 315 951,00	7 625 941,00	455 000,00	0,00	0,00	7 871 841,00
1.3.2.1	Budowa ciągu pieszo-jezdnego od ulicy Dąbrowskiego w kierunku Osiedla Kolonia Robotnicza -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	235 000,00	35 840,00	0,00	0,00	0,00	35 840,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej od drogi powiatowej nr 1183N w Bogaczewie w kierunku zabudowy kolonijnej wsi -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	35 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej we wsi Kalnik w Gminie Morąg -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	1 478 709,00	1 454 109,00	0,00	0,00	0,00	1 454 109,00
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych w ciągu ulicy Lema i Prusa w Moragu -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	2 934 588,00	2 890 308,00	0,00	0,00	0,00	2 890 308,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych w ciągu ulic: Daszyńskiego i Witosa w Moragu -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	1 545 836,00	1 521 236,00	0,00	0,00	0,00	1 521 236,00
1.3.2.6	Wnieście wkładu pieniężnego do Szpitala Miejskiego w Moragu Sp. z o.o. - Termomodernizacja budynku Szpitala Miejskiego w Moragu Sp. z o.o. -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2021	1 655 000,00	800 000,00	455 000,00	0,00	0,00	1 255 000,00
1.3.2.7	Uгода sądowa z Energia Oświetlenie Sp. z o.o. w Sopocie - zakup majątku oświetleniowego -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	418 200,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja systemu ogrzewania świetlicy w m. Maliniak -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	26 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	Budowa ulicy Narutowicza w Moragu od ul. Sikorskiego do ul. Daszyńskiego w latach 2019-2020 -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	528 130,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Stoneczniku -	Urząd Miejski w Moragu	2018	2020	100 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.11	Modernizacja pomieszczeń administracyjnych na potrzeby oddziału przedszkolnego w SP nr 2 -	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Moragu	2019	2020	46 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie działki nr 43 w Strużynie -	Urząd Miejski w Moragu	2017	2020	67 067,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie działki gminnej z przeznaczeniem na plac zabaw w Antoniewie -	Urząd Miejski w Moragu	2018	2020	37 402,00	11 703,00	0,00	0,00	0,00	11 703,00
1.3.2.14	Modernizacja świetlicy w Wenecji -	MORAG	2019	2020	41 384,00	15 892,00	0,00	0,00	0,00	15 892,00
1.3.2.15	Utworzenie placu sportowo-rekreacyjnego we wsi Niebrzydowo -	Urząd Miejski w Moragu	2015	2020	35 544,00	4 879,00	0,00	0,00	0,00	4 879,00
1.3.2.16	Doposażenie placu sportowo-rekreacyjnego we wsi Zawroty -	Urząd Miejski w Moragu	2016	2020	53 920,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2.17	Integracja poprzez rekreację na placu rekreacyjno-sportowym w Żabim Rogu - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	45 300,00	33 300,00	0,00	0,00	0,00	33 300,00
1.3.2.18	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Nowym Dworze -	Urząd Miejski w Moragu	2019	2020	32 871,00	16 074,00	0,00	0,00	0,00	16 074,00

Objaśnienia

do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg na lata 2020 – 2031.

- **Informacje ogólne.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest dokumentem strategicznym i umożliwia dokonanie oceny sytuacji finansowej jednostki. Na WPF składają się następujące dokumenty planistyczne tj.:

- wieloletnia prognoza finansowa obrazująca podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki, gdzie pokazuje się na przestrzeni lat poziom zadłużenia jednostki, a zarazem prognoza ta przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego, w dokumencie tym określone są limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą, obciążenia budżetu długiem oraz sposób sfinansowania tego długu,
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich, gdzie ujęte są dla każdego roku rodzaje przedsięwzięć, kwoty wydatków na te przedsięwzięcia oraz określone są limity zobowiązań na tych przedsięwzięciach.

Załącznik Nr 1 WPF obejmują lata 2020-2031, bowiem jest to okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia oraz spłaty.

Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje rok 2020 i lata 2021-2023.

Stopniowe zmniejszanie długu publicznego to najważniejszy cel, jaki przyświecał konstrukcji poszczególnych wielkości WPF na przestrzeni lat 2021-2031. Ponadto strategicznym wyzwaniem stojącym przed władzami Gminy jest również generowanie odpowiednich środków na realizację inwestycji. Z analizy naszych możliwości dochodowych wynika, że w roku 2020 środki własne Gminy oraz środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych – dofinansowanie z Unii Europejskiej oraz Programów Krajowych, nie będą w stanie finansować inwestycji. W roku 2020 planowana jest realizacja zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej oraz dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych na kwotę 12 156 282 zł. W związku z powyższym konieczne stało się przyjęcie założenia, że od roku 2021 i w każdym kolejnym roku naszej prognozy wieloletniej, aż do 2031 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.

Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morąg na lata 2020-2031 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2020 oraz przewidywanego wykonania budżetu za rok 2019 roku,
- analiza sytuacji finansowej Gminy w roku bieżącym,
- analiza kształtowania się poziomu zadłużenia oraz wysokości obsługi tego założenia,
- analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2020-2031 oparto się również na prognozie podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2018-2060 przedstawionych przez Ministra Finansów w „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – Aktualizacja maj 2019 r.

- **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 2020-2031.

Za postawę wyliczenia relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych przyjęto dane ze sprawozdań o wykonaniu budżetów z lat 2017-2018 i planu na III kwartał 2019 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 2020-2023 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 2019 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 2020 -2031

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 2020-2031 następujące wskaźniki (średnie w okresie prognozy), które ukształtowały poziom naszych dochodów bieżących:

Dochody własne

- wskaźnik dynamiki dochodów własnych bieżących średnio w okresie prognozy wynosi 102,5%,
- wskaźnik dynamiki wpływów z udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT)- 102,5%,
- wskaźnik dynamiki wpływów z podatków i opłat 102,5%,
- wskaźnik dynamiki wpływów ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki budżetowe- 102,5%,
- wskaźnik wpływów z mienia gminnego (opłaty za dzierżawę, najem, użytkowanie wieczyste)- 102,5%,

Subwencje

Średni wskaźnik zmiany wielkości subwencji ogólnej w latach 2020-2031 założono na poziomie 102,5%.

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.

Na źródła dochodów majątkowych składają się przede wszystkim dochody ze sprzedaży mienia gminnego, środki z UE na dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz inne środki z zewnątrz współfinansujące zadania inwestycyjne.

Planowanie w każdym roku osiągnięcia określonej wielkości dochodu ze sprzedaży mienia gminnego jest obarczone znacznym 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 2020-2031 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.

Z analizy posiadanych nieruchomości do ewentualnej sprzedaży wynika, że osiągnięcie zaplanowanych dochodów, szczególnie w latach 2020-2022 będzie trudne, ale nie niemożliwe. Trzeba będzie dołożyć wielu starań, aby zaplanowane wpływy uzyskać, bowiem jest to jedno ze źródeł finansowania inwestycji oraz istotny element wpływający na wielkość wskaźników zadłużania się gminy, obowiązujących od 2014 roku.

Istotnym źródłem dochodów majątkowych są również dotacje celowe oraz środki z innych źródeł na realizację inwestycji pozyskane z zewnątrz, a szczególnie z UE. Nie jest to bez znaczenia dla obecnego budżetu jak i budżetów lat następnych zważywszy, że środki z UE 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 2020-2031.

Na poziom prognozowanych wydatków budżetowych w latach 2020-2031 miały wpływ następujące okoliczności:

- ograniczone możliwości dochodowe Gminy, szczególnie z tytułu sprzedaży mienia,
- wymóg ustawy, co do zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi,
- 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 oddanie nowych obiektów do eksploatacji,
- nakładanie na gminy nowych zadań bez pokrycia finansowego.

Wydatki bieżące

Obowiązkowe ograniczenia, co do planowania wielkości wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących, ale przede wszystkim nasza sytuacja finansowa związana z realizacją zadań inwestycyjnych. Aby Gmina mogła realizować inwestycje, bez zaciągania dalszych zobowiązań, zachodzi konieczność racjonalizacji wydatków bieżących. Przeprowadzono analizę ograniczenia wydatków bieżących, szczególnie wydatków uznaniowych. Zmniejszenie wydatków bieżących jest wynikiem restrukturyzacji kosztów polegających na ograniczeniu wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek budżetowych, jak i wydatków na bieżące funkcjonowanie Gminy.

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 2020-2031 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 2020-2031 zależał będzie od możliwości pozyskania przez Gminę środków z programów UE i innych źródeł zewnętrznych.

5. Założenia dotyczące wyniku budżetowego i poziomu zadłużenia Gminy w latach 2020-2031.

Dług Gminy odpowiada kwocie zadłużenia Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji i zadłużenie to na koniec 2020 roku wyniesie 48 380 000 zł. Zadłużenie to zostanie spłacone do roku 2031. Według prognozy przewiduje się zaciągnięcie następujących zobowiązań: w roku 2020 – 8 900 000zł. W latach następnych nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań. Do 2031 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 2020-2031 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.

BURMISTRZ
Tadeusz Sobierajski