

**UCHWAŁA NR**  
**RADY MIEJSKIEJ w MORĄGU**

z dnia

**PROJEKT**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2021–2033.**

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 2020 r., poz. 713)

**Rada Miejska w Morągu uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Morąg na lata 2021-2033, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Objaśnienia do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg na lata 2021 – 2033, 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 XIII/208/19 Rady Miejskiej w Morągu z dnia 30 grudnia 2019 r. z późniejszymi zmianami w sprawie :uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2020-2031.

#### § 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Morąga.

#### § 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.



2032	156 519 001,00	154 519 001,00	23 554 415,00	653 485,00	39 627 427,00	60 283 380,00	30 400 294,00	17 905 490,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2033	160 381 976,00	158 381 976,00	24 143 276,00	669 822,00	40 618 112,00	61 790 465,00	31 160 301,00	18 353 127,00	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00

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

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

<sup>3)</sup> 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 szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
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	0,00	0,00	15 912 482,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	124 475 118,64	107 802 119,76	39 830 485,65	0,00	0,00	1 394 592,68	0,00	0,00	0,00	0,00	16 672 998,88	16 618 438,38	54 560,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	129 998 325,00	114 245 069,00	41 657 987,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 753 256,00	14 953 156,00	600 066,00	0,00
Wykonanie 2020	129 998 325,00	114 245 069,00	41 657 987,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 753 256,00	14 953 156,00	600 066,00	0,00
2021	125 196 799,00	116 788 015,00	44 348 350,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 408 784,00	6 208 784,00	0,00	0,00
2022	119 727 877,00	116 727 877,00	44 348 350,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2023	123 227 747,00	119 029 347,00	44 648 350,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 400,00	4 198 400,00	0,00	0,00
2024	125 320 940,00	121 889 220,00	44 948 350,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631 720,00	3 631 720,00	0,00	0,00
2025	126 891 464,00	124 034 811,00	45 248 350,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 856 653,00	2 856 653,00	0,00	0,00
2026	132 241 250,00	127 135 681,00	45 548 350,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 105 569,00	5 105 569,00	0,00	0,00
2027	135 572 282,00	130 314 073,00	45 848 350,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 258 209,00	5 258 209,00	0,00	0,00
2028	138 986 669,00	133 571 925,00	46 148 350,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 414 664,00	5 414 664,00	0,00	0,00
2029	141 486 253,00	136 911 223,00	46 448 350,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 030,00	4 575 030,00	0,00	0,00
2030	144 073 410,00	140 334 004,00	46 748 350,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 739 406,00	3 739 406,00	0,00	0,00
2031	148 150 245,00	143 842 354,00	47 048 350,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 307 891,00	4 307 891,00	0,00	0,00
2032	153 019 001,00	147 438 412,00	47 348 350,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 580 589,00	5 580 589,00	0,00	0,00
2033	156 801 976,00	151 124 373,00	47 648 350,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 677 603,00	5 677 603,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	3	w tym:		4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
		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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
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		
Wykonanie 2019	3 544 296,44	0,00	11 799 985,01	6 700 000,00	0,00	810 882,13	0,00	4 244 102,88	0,00		
Plan 3 kw. 2020	-7 881 513,00	0,00	16 281 513,00	8 900 000,00	2 500 000,00	3 620 702,00	3 620 702,00	3 760 811,00	1 760 811,00		
Wykonanie 2020	-7 881 513,00	0,00	16 281 513,00	8 900 000,00	2 500 000,00	3 620 702,00	3 620 702,00	3 760 811,00	1 760 811,00		
2021	-2 620 866,00	0,00	9 200 866,00	7 080 000,00	500 000,00	2 062 600,00	2 062 600,00	58 266,00	58 266,00		
2022	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	4 500 000,00	4 500 000,00	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	4 000 000,00	4 000 000,00	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		
2031	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Ilimo przeznaczanie 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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		4.4.1	4.5						4.5.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	7 547 372,00	7 547 372,00	1 344 735,00	1 344 735,00	0,00
Wykonanie 2019	45 000,00	0,00	0,00	0,00	6 745 000,00	6 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 580 000,00	6 580 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	739 467,00	739 467,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 097 222,00	1 097 222,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi 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 x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	45 880 000,00	0,00	7 981 300,68	9 772 775,56		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	45 000,00	45 880 000,00	0,00	8 715 444,69	13 770 429,70		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	46 380 000,00	0,00	1 316 357,00	8 697 870,00		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	46 380 000,00	0,00	1 316 357,00	8 697 870,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 880 000,00	0,00	1 438 871,00	3 559 737,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	42 780 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	39 280 000,00	0,00	4 698 400,00	4 698 400,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	34 780 000,00	0,00	5 131 720,00	5 131 720,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	29 680 000,00	0,00	5 956 653,00	5 956 653,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 680 000,00	0,00	6 105 569,00	6 105 569,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 680 000,00	0,00	6 258 209,00	6 258 209,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 680 000,00	0,00	6 414 664,00	6 414 664,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 680 000,00	0,00	6 575 030,00	6 575 030,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 680 000,00	0,00	6 739 406,00	6 739 406,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 080 000,00	0,00	6 907 891,00	6 907 891,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 560 000,00	0,00	7 080 589,00	7 080 589,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 257 603,00	7 257 603,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczący określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarta w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



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 związków 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				
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,72%	5,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	3,70%	5,46%	x	x	x	x
2021	9,85%	3,69%	4,95%	12,11%	12,10%	TAK	TAK
2022	6,05%	7,06%	8,41%	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2023	4,60%	7,55%	8,88%	6,28%	6,27%	TAK	TAK
2024	6,79%	7,80%	9,09%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2025	7,51%	8,59%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2026	4,68%	8,50%	x	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2027	4,50%	8,41%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2028	4,33%	8,33%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2029	4,06%	8,26%	x	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2030	5,13%	8,18%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2031	5,60%	8,11%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2032	4,24%	8,04%	x	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2033	4,17%	7,98%	x	8,26%	8,26%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1.1	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
	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Wykonanie 2018	175 119,31	175 119,31	0,00	0,00	0,00	531 727,52	531 727,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	225 221,98	255 221,98	0,00	0,00	0,00	91 041,98	91 041,98	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	293 500,00	293 500,00	4 567 796,00	4 492 755,00	4 492 755,00	301 900,00	301 900,00	301 900,00	282 953,00	282 953,00
Wykonanie 2020	293 500,00	293 500,00	4 567 796,00	4 492 755,00	4 492 755,00	301 900,00	301 900,00	301 900,00	282 953,00	282 953,00
2021	96 300,00	86 164,00	592 620,00	592 620,00	592 620,00	104 100,00	86 164,00	86 164,00	86 164,00	86 164,00
2022	0,00	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	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przysiadaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 <sup>x</sup>	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 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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	5 222 575,00	3 581 635,00	3 581 635,00	16 995 526,00	3 510 891,00	13 484 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 222 575,00	3 581 635,00	3 581 635,00	16 995 526,00	3 510 891,00	13 484 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	702 620,00	592 620,00	592 620,00	10 672 117,00	3 433 723,00	7 238 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 861 342,00	2 851 342,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 768 039,00	2 768 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 116 696,00	1 116 696,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydatki 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, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 dokonywana w formie wydatku inwestycyjnego x					
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x		0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	6 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrocie, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 aneksu 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 008 368,00	10 672 117,00	2 861 342,00	2 768 039,00	1 116 696,00	12 206 394,00
1.a	- wydatki bieżące				14 838 837,00	3 433 723,00	2 851 342,00	2 768 039,00	1 116 696,00	4 968 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 169 531,00	7 238 394,00	10 000,00	0,00	0,00	7 238 394,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 192 112,00	806 720,00	0,00	0,00	0,00	702 620,00
1.1.1	- wydatki bieżące				222 450,00	104 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Razem dla rodziny -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	222 450,00	104 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 969 662,00	702 620,00	0,00	0,00	0,00	702 620,00
1.1.2.1	Reklutywacja i Skiertag - Ochrona bioróżnorodności jeziora Skiertag poprzez bioremediację mikrobiologiczną -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	1 969 662,00	702 620,00	0,00	0,00	0,00	702 620,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				22 816 256,00	9 865 397,00	2 861 342,00	2 768 039,00	1 116 696,00	11 503 774,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 616 387,00	3 329 623,00	2 851 342,00	2 768 039,00	1 116 696,00	4 968 000,00
1.3.1.1	Administrowanie Bogaczewem - Umowa nr KI.7021.U.4.2013 z dnia 28.06.2013 -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	290 597,00	40 575,00	41 468,00	42 463,00	43 525,00	0,00
1.3.1.2	Administrowanie Kretowinami - umowa nr KI 7093/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	961 952,00	143 924,00	147 090,00	150 620,00	154 385,00	0,00
1.3.1.3	Dostarczenie wody do fontanny - Umowa 46/P/2012 z dnia 01.10.2012 -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	9 997,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00
1.3.1.4	Konserwacja i utrzymanie monitoringu miejskiego - Umowa KI.7013.Konserwacja_2019-2021.Monit.2019 z 02.01.2019 -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	64 512,00	21 504,00	0,00	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	2018	2024	511 875,00	72 805,00	74 407,00	76 193,00	78 098,00	0,00
1.3.1.6	Utrzymanie czystości - umowa z dnia 13.06.2001 roku wraz z aneksem 01/2014 z 23.01.2014 -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	2 298 654,00	320 000,00	327 040,00	334 889,00	343 261,00	0,00
1.3.1.7	Utrzymanie i konserwacja terenów zielonych - Umowa nr 272.16.2018.DL z 13.12.2018 r. -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	961 405,00	328 607,00	0,00	0,00	0,00	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	2018	2024	1 880 593,00	255 120,00	255 120,00	255 120,00	255 120,00	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	2019	2024	66 312,00	13 000,00	13 286,00	13 605,00	13 945,00	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	2018	2024	55 480,00	8 150,00	8 329,00	8 529,00	8 742,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.11	Utrzymanie targowiska miejskiego (odpady) - Deklaracja z dnia 13.08.2013 r.	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	131 280,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	16 800,00	0,00
1.3.1.12	Zarządzanie zasobami komunalnymi - Umowa z dnia 02.01.2008 r. -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2024	876 000,00	122 000,00	122 000,00	122 000,00	122 000,00	0,00
1.3.1.13	Konserwacja oświetlenia Nr KI.272.17.2019.PJ z dnia 30.12.2019 r.	Urząd Miejski w Morągu	2020	2022	190 164,00	95 082,00	95 082,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - nowa umowa -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	4 950 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.3.1.15	Schronisko dla Bezdomnych Market w Marwaldzie-umowa nr ZP.262.1.2019.WM z 31.07.2019 r. -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2021	178 159,00	39 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	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	2024	732 745,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	0,00
1.3.1.17	Stale utrzymywanie w sprawności technicznej cieków wodnych - Umowa GR.272.158.2018 z 12.12.2018 r. -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	87 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opiata 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 Morągu	2014	2023	101 010,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Stale utrzymywanie czystości i porządku na terenach stanowiących własność Gminy Morąg GR.272.164.2018 -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	193 951,00	64 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Serwis roczny aplikacji Systemu Informacji Przestrzennej GEOIMPZP -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2022	8 700,00	2 900,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Zagospodarowanie działki gminnej nr 211 w Rusi z przeznaczeniem na plac zabaw -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Zbiórka i gromadzenie zwłok bezdomnych zwierząt z terenów Gminy Morąg -nowa umowa -	Urząd Miejski w Morągu	2021	2023	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	18 000,00
1.3.1.23	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Miasto Morąg -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	28 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 199 869,00	6 535 774,00	10 000,00	0,00	0,00	6 535 774,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej od drogi powiatowej nr 1183N w Bogaczewie w kierunku zabudowy kolonijnej wsi -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	2 732 842,00	2 697 842,00	0,00	0,00	0,00	2 697 842,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Nowy Dwór -	MORĄG	2019	2021	1 326 268,00	1 301 268,00	0,00	0,00	0,00	1 301 268,00
1.3.2.3	Budowa chodnika przy drodze gminnej we wsi Chojnik -	MORĄG	2020	2021	44 971,00	31 971,00	0,00	0,00	0,00	31 971,00
1.3.2.4	Budowa klatki schodowej na stych w Szkole Podstawowej w Jurkach -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	52 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia w Bożęcinie -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	48 800,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa oświetlenia w Bramce -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	39 200,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa oświetlenia w Strużynie -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	49 200,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa oświetlenia w Jurkach -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	32 200,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie działki nr 43 w Strużynie -	Urząd Miejski w Morągu	2017	2021	92 887,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie działki gminnej z przeznaczeniem na plac zabaw w Antoniewie -	Urząd Miejski w Morągu	2018	2021	55 966,00	15 164,00	0,00	0,00	0,00	15 164,00
1.3.2.11	Zagospodarowanie działki gminnej nr 211 w Rusi z przeznaczeniem na plac zabaw -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	21 289,00	9 738,00	0,00	0,00	0,00	9 738,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie działki gminnej nr 217 w miejscowości Złotna -	Urząd Miejski w Morągu	2021	2022	27 371,00	17 371,00	10 000,00	0,00	0,00	17 371,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Zagospodarowanie placu przy świetlicy we wsi Kalnik -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	51 789,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	Modernizacja świetlicy w Wenecji -	MORAG	2019	2021	59 685,00	17 215,00	0,00	0,00	0,00	17 215,00
1.3.2.15	Modernizacja świetlicy w Bożęcinie -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	33 761,00	15 953,00	0,00	0,00	0,00	15 953,00
1.3.2.16	Modernizacja placu rekreacyjno-sportowego w Gulbitach -	Urząd Miejski w Morągu	2020	2021	19 524,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.17	Utworzenie placu sportowo-rekreacyjnego we wsi Niebrzydowo -	Urząd Miejski w Morągu	2015	2021	43 296,00	5 252,00	0,00	0,00	0,00	5 252,00
1.3.2.18	Doposażenie placu sportowo-rekreacyjnego we wsi Zawroty -	Urząd Miejski w Morągu	2016	2021	68 820,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.19	Wniesienie wkładu pieniężnego do Szpitala Miejskiego w Morągu Sp. z o.o. - Termomodernizacja budynku Szpitala Miejskiego w Morągu Sp. z o.o. -	Urząd Miejski w Morągu	2019	2021	3 400 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00



## Objaśnienia

### do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg na lata 2021 – 2033.

- **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 2021-2033, 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 2021 i lata 2022-2024.

Stopniowe zmniejszanie długu publicznego to najważniejszy cel, jaki przyświecał konstrukcji poszczególnych wielkości WPF na przestrzeni lat 2022-2033. Ponadto strategicznym wyzwaniem stojącym przed władzami Gminy jest również generowanie odpowiednich środków na realizację inwestycji. Z analizy naszych możliwości dochodowych wynika, że w roku 2021 środki własne Gminy oraz środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych – dofinansowanie z Unii Europejskiej oraz Funduszu Dróg Samorządowych, nie będą w stanie w pełni finansować inwestycji. W roku 2021 planowana jest realizacja zadań inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków własnych, ze środków Unii Europejskiej, dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych oraz Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych na kwotę 8 408 784 zł. W związku z powyższym konieczne stało się przyjęcie założenia, że od roku 2022 i w każdym kolejnym roku naszej prognozy wieloletniej, aż do 2033 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 2021-2033 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2021 oraz przewidywanego wykonania budżetu za rok 2020 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 2021-2033 oparto się również na prognozie podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2020-2060 przedstawionych przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – Aktualizacja lipiec 2020 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 2021-2033.

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 2018-2019 i planu na III kwartał 2020 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 2021-2024 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 2020 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 2021 -2033

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 2021-2033 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 2021-2033 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 2021-2033 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 2021-2024 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 2021-2033.**

Na poziom prognozowanych wydatków budżetowych w latach 2021-2033 miały wpływ następujące okoliczności:

- ograniczone możliwości dochodowe Gminy, szczególnie z tytułu sprzedaży mienia,
- wymóg ustawowy, 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 2021-2033 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 2021-2033 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 2021-2033.

Dług Gminy odpowiada kwocie zadłużenia Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji i zadłużenie to na koniec 2021 roku wyniesie 46 880 000 zł. Zadłużenie to zostanie spłacone do roku 2033. Według prognozy przewiduje się zaciągnięcie następujących zobowiązań: w roku 2021 – 7 080 000 zł. W latach następnych nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań. Do 2033 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 2021-2033 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*

