

ZARZĄDZENIE NR 110/2019
WÓJTA GMINY MALBORK
z dnia 13 listopada 2019 roku

**w sprawie przyjęcia projektu budżetu Gminy Malbork na 2020 rok oraz projektu WPF
na lata 2020-2035.**

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 oraz art. 233, 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2019 poz. 869 z późniejszymi zmianami) zarządzam co następuje :

§ 1

- 1.Przyjmuje się projekt budżetu Gminy Malbork na 2020 rok
- 2.Przyjmuje się: projekt Uchwały Rady Gminy Malbork w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malbork na lata 2020-2035

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie

Ustawa o samorządzie gminnym w art. 51, ust. 1 stanowi, że Gmina samodzielnie prowadzi

gospodarkę finansową na podstawie budżetu.

Wymieniona ustawa stwierdza jednocześnie w art. 18, ust. 2, pkt 4, iż uchwalenie budżetu należy do wyłącznej właściwości Rady Gminy.

Projekt budżetu gminy oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z ustawą o finansach publicznych sporządza Wójt Gminy.

**Uchwała Nr
Rady Gminy Malbork
z dnia
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2019 poz. 869 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2035 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Malbork do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały
2. 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

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Malbork do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc § 1-3 Uchwały Rady Gminy Malbork Nr III/14/2018 z dnia 27.12.2018r. wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący
Rady Gminy Malbork

Michał Błachut

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 110/2019
z dnia 2019-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	21 656 240,61	21 071 804,48	2 658 100,00	-22 629,94	4 079 599,00	7 418 958,75	6 937 776,67	3 511 201,19	584 436,13	449 582,97	113 390,38
Wykonanie 2018	25 154 880,47	21 881 764,80	3 208 590,00	15 921,92	4 366 492,00	6 994 944,34	7 295 816,54	3 506 883,87	3 273 115,67	459 589,96	2 809 920,70
Plan 3 kw. 2019	21 911 813,56	21 346 302,56	3 647 168,00	3 000,00	4 451 643,00	6 435 003,56	6 809 488,00	3 529 819,00	565 511,00	438 000,00	123 906,00
Wykonanie 2019	22 923 023,06	22 332 292,06	3 647 168,00	10 500,00	4 531 936,00	7 272 123,06	6 870 565,00	3 529 819,00	590 731,00	446 299,00	140 826,00
2020	23 136 746,00	22 706 746,00	4 157 033,00	8 000,00	4 107 321,00	7 305 951,00	7 128 441,00	3 671 257,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2021	23 917 850,00	23 467 850,00	4 364 885,00	5 000,00	4 230 541,00	7 525 130,00	7 342 294,00	3 744 682,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2022	24 709 032,00	24 259 032,00	4 583 129,00	5 000,00	4 357 457,00	7 750 883,00	7 562 563,00	3 744 682,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2023	25 528 316,00	25 078 316,00	4 812 285,00	5 000,00	4 488 181,00	7 983 410,00	7 789 440,00	3 744 682,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2024	26 376 761,00	25 926 761,00	5 052 900,00	5 000,00	4 622 826,00	8 222 912,00	8 023 123,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2025	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2026	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2027	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2028	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2029	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2030	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2031	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2032	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2033	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2034	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2035	27 255 472,00	26 805 472,00	5 305 545,00	5 000,00	4 761 511,00	8 469 599,00	8 263 817,00	3 819 576,00	450 000,00	450 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	20 767 676,61	18 869 335,84	6 211 062,16	0,00	0,00	142 080,79	0,00	0,00	1 898 340,77	1 362 786,03	535 554,74
Wykonanie 2018	26 514 048,26	19 508 290,70	7 039 634,66	0,00	0,00	114 634,55	0,00	0,00	7 005 757,56	6 484 867,84	498 216,72
Plan 3 kw. 2019	23 830 103,51	20 417 311,51	7 603 847,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	3 412 792,00	2 425 674,00	967 210,00
Wykonanie 2019	24 816 093,01	21 385 792,01	7 635 928,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	3 430 301,00	2 437 683,00	972 710,00
2020	25 722 746,00	22 307 261,00	8 679 626,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	3 415 485,00	3 398 342,00	0,00
2021	23 417 850,00	22 753 406,00	8 853 219,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	664 444,00	0,00	0,00
2022	24 209 032,00	23 208 474,00	9 030 283,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	1 000 558,00	0,00	0,00
2023	25 028 316,00	23 672 644,00	9 210 889,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	1 355 672,00	0,00	0,00
2024	25 936 761,00	24 146 097,00	9 395 106,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	1 790 664,00	0,00	0,00
2025	26 815 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	2 186 453,00	0,00	0,00
2026	26 815 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	2 186 453,00	0,00	0,00
2027	26 805 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	2 176 453,00	0,00	0,00
2028	26 805 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	2 176 453,00	0,00	0,00
2029	26 796 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	2 167 453,00	0,00	0,00
2030	26 785 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	2 156 453,00	0,00	0,00
2031	26 775 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	2 146 453,00	0,00	0,00
2032	26 775 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	2 146 453,00	0,00	0,00
2033	26 775 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	2 146 453,00	0,00	0,00
2034	26 775 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	2 146 453,00	0,00	0,00
2035	26 775 472,00	24 629 019,00	9 583 008,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	2 146 453,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	888 564,00	0,00	1 677 652,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 652,74	0,00
Wykonanie 2018	-1 359 167,79	0,00	2 886 216,74	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 986 216,74	459 167,79
Plan 3 kw. 2019	-1 918 289,95	0,00	2 676 289,95	2 115 000,00	1 357 000,00	0,00	0,00	561 289,95	561 289,95
Wykonanie 2019	-1 893 069,95	0,00	2 924 048,95	2 115 000,00	1 357 000,00	0,00	0,00	809 048,95	536 069,95
2020	-2 586 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	2 586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	718 000,00	718 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	814 000,00	814 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	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:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 941 940,08	17 940,08	2 202 468,64	3 880 121,38
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 106 000,00	0,00	2 373 474,10	4 359 690,84
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 463 000,00	0,00	928 991,05	1 490 281,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 463 000,00	0,00	946 500,05	1 755 549,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 049 000,00	0,00	399 485,00	399 485,00
2021	x	x	x	x	0,00	6 549 000,00	0,00	714 444,00	714 444,00
2022	x	x	x	x	0,00	6 049 000,00	0,00	1 050 558,00	1 050 558,00
2023	x	x	x	x	0,00	5 549 000,00	0,00	1 405 672,00	1 405 672,00
2024	x	x	x	x	0,00	5 109 000,00	0,00	1 780 664,00	1 780 664,00
2025	x	x	x	x	0,00	4 669 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2026	x	x	x	x	0,00	4 229 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 779 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2028	x	x	x	x	0,00	3 329 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2029	x	x	x	x	0,00	2 870 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2030	x	x	x	x	0,00	2 400 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2031	x	x	x	x	0,00	1 920 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2032	x	x	x	x	0,00	1 440 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2033	x	x	x	x	0,00	960 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2034	x	x	x	x	0,00	480 000,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 176 453,00	2 176 453,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,84%	9,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	7,88%	9,25%	x	x	x	x
2020	6,97%	4,28%	5,39%	16,57%	16,59%	TAK	TAK
2021	4,89%	6,24%	7,30%	11,27%	11,30%	TAK	TAK
2022	4,60%	7,94%	9,09%	7,29%	7,31%	TAK	TAK
2023	4,33%	9,63%	10,86%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2024	3,73%	11,30%	12,60%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2025	3,49%	12,96%	x	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2026	3,38%	12,85%	x	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2027	3,33%	12,74%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2028	3,27%	12,69%	x	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2029	3,21%	12,58%	x	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2030	3,16%	12,47%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2031	3,10%	12,36%	x	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2032	3,00%	12,25%	x	12,66%	12,66%	TAK	TAK
2033	2,90%	12,15%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2034	2,79%	12,04%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2035	2,64%	11,90%	x	12,36%	12,36%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	400 521,77	400 521,77	343 774,04	1 200,00	1 200,00	0,00	652 774,78	652 774,78	572 364,99
Wykonanie 2018	229 597,07	229 597,07	213 870,30	2 666 389,35	2 666 389,35	2 666 389,35	263 027,42	263 027,42	231 559,24
Plan 3 kw. 2019	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	16 920,85	16 920,85	16 920,85	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2032	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
2034	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	93 031,37	93 031,37	62 063,27	746 055,00	652 774,78	93 280,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 346 366,53	3 346 366,53	2 631 581,58	3 690 942,57	263 027,42	3 427 915,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	819 926,00	0,00	819 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	819 926,00	0,00	819 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 950 034,00	0,00	1 950 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	580 000,00	10 144,80	10 144,80	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	718 000,00	17 940,08	17 940,08	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	100 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 110/2019
z dnia 2019-11-13

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)				2 769 960,00	1 950 034,00	0,00	0,00	0,00	2 769 960,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 769 960,00	1 950 034,00	0,00	0,00	0,00	2 769 960,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 769 960,00	1 950 034,00	0,00	0,00	0,00	2 769 960,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 769 960,00	1 950 034,00	0,00	0,00	0,00	2 769 960,00
1.3.2.1	Rozbudowa SP Nowa Wieś Malborska - Rozbudowa szkoły	Urząd Gminy	2019	2020	2 769 960,00	1 950 034,00	0,00	0,00	0,00	2 769 960,00

Uzasadnienie

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2035 Gminy Malbork

Dochody

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w latach 2021-2025 wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego.

Z uwagi na dość niepewną sytuację gospodarczą kraju i znaczne wahania koniunktury nie planuje się ze względów ostrożności zbyt wysokiego wzrostu dochodów.

W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2021-2025 przyjęto tylko 5% wzrost w stosunku do roku poprzedniego z uwagi na zasadę ostrożności (na rok 2020 bowiem, zgodnie z pismem Ministra Finansów, planowane udziały są wyższe niż w roku poprzednim o prawie 14 %, co rodzi obawę iż faktyczne wykonanie może być niższe z uwagi na zmiany przepisów podatkowych, jak chociażby obniżenie podatku PIT z 18 % na 17 %).

W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto planowane wykonanie na podstawie analizy wykonania z poprzednich lat uwzględniając złożone przez osoby prawne korekty zmniejszające w zakresie tego podatku.

W zakresie podatku od nieruchomości w roku 2021 przyjęto 2% wzrost w stosunku do roku poprzedniego, w latach 2022-2023 założono, że podatek od nieruchomości nie ulegnie zmianom. W roku 2024 zaplanowano 2 % wzrost tego podatku. W kolejnych latach prognozy wysokość podatku od nieruchomości pozostawiono na poziomie 2024 roku.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące na lata 2021-2025 skalkulowano przy założeniu 3 % wzrostu.

Prognozując pozostałe dochody bieżące w latach 2021-2025 przyjęto założenie 3% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

Od 2026 roku przyjęto stałe wielkości dochodów (na poziomie roku 2025) uznając, że planowanie wzrostów poza okres kilkuletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływy ze sprzedaży gruntów i innych nieruchomości stanowiących mienie komunalne gminy w wysokości 430.000 zł w roku 2020 oraz 450.000 zł w latach następnych. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę plany dotyczące sprzedaży mienia komunalnego a także analizę wykonania z poprzednich lat.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów, kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i pochodne –zaplanowano wzrost funduszu płac na poziomie 2 % w latach

2021-2025 w stosunku do roku poprzedniego dotyczący ruchów kadrowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych czy też ewentualnych podwyżek wynagrodzeń, W kolejnych latach prognozy wydatki pozostawiono na poziomie 2025 roku.

Pozostałe wydatki bieżące w latach 2021-2025 skalkulowano przyjmując 2 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego, przy założeniu stosowania zasady, że wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kontynuację realizacji projektu „Rozbudowa SP Nowa Wieś Malborska” z łącznym limitem zobowiązań w wysokości 2.769.960. zł, z tego w 2020 roku 1.950.034 zł.

Przychody

W roku 2020 po stronie przychodów zaplanowano kwotę 3.400.000 zł jako przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów, które przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.586.000 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 814.000 zł.

W latach kolejnych nie planuje się zaciągania kredytów.

Zrealizowane dochody majątkowe ponad prognozowane kwoty zamierza się przeznaczyć na zwiększenie wydatków inwestycyjnych.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów już zaciągniętych, kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku (uruchamiany transzami, na dzień sporządzania prognozy kredytu jeszcze nie uruchomiono przy planowanej kwocie 2.115.000 zł) oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku w wysokości 3.400.000 zł.

Źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu

Planowana na rok 2020 kwota deficytu w wysokości 2.586.000 zł. zostanie pokryta przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z roku poprzedniego + zaciągnięty dług – spłata długu.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona i ujęta w Wieloletniej Prognozy Finansowej została spełniona w 2020 roku i w latach następnych.