Uchwała Nr XVIII/ 150 /2020
Rady Gminy Malbork
z dnia 29 grudnia 2020 roku
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

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2035 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Malbork do zaciągania zobowiązań:

1. 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 XI/96/2019 z dnia 27.12.2019r. wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący
Rady Gminy Malbork

Michał Błach

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.30

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/150/2020
z dnia 2020-12-29

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
Wykonanie 2019	24 262 087,73	23 371 386,51	3 681 664,00	15 075,80	4 536 728,00	7 972 494,61	7 165 424,10	3 541 159,77	890 701,22	746 269,35	140 826,85
Plan 3 kw. 2020	25 343 223,40	24 294 495,40	4 155 611,00	8 000,00	4 081 725,00	8 486 618,40	7 562 541,00	3 671 257,00	1 048 728,00	430 000,00	615 128,00
Wykonanie 2020	26 362 187,77	24 920 036,77	4 155 611,00	8 000,00	4 081 725,00	9 068 380,77	7 606 320,00	3 671 257,00	1 442 151,00	812 718,00	625 292,00
2021	24 233 156,00	23 822 038,00	4 182 831,00	3 000,00	4 423 632,00	7 540 232,00	7 672 343,00	3 907 929,00	411 118,00	411 000,00	0,00
2022	25 786 729,00	25 100 556,00	4 182 831,00	3 000,00	4 556 341,00	8 455 871,00	7 902 513,00	3 907 929,00	686 173,00	650 000,00	36 173,00
2023	26 192 538,00	25 642 538,00	4 266 488,00	3 000,00	4 693 031,00	8 540 430,00	8 139 589,00	3 907 729,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2024	26 783 580,00	26 283 580,00	4 437 148,00	3 000,00	4 833 822,00	8 625 834,00	8 383 776,00	3 985 884,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	27 393 852,00	26 943 852,00	4 614 633,00	3 000,00	4 978 837,00	8 712 092,00	8 635 290,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2026	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2027	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2028	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2029	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2030	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2031	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2032	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2033	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00

za organ stanowiący Michał Janusz Błachut
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.30

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2034	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2035	28 073 982,00	27 623 982,00	4 799 219,00	3 000,00	5 128 202,00	8 799 213,00	8 894 348,00	3 985 884,00	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, 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.

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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	0,00	7 005 757,56	6 484 867,84	498 216,72
Wykonanie 2019	24 048 125,79	20 826 995,50	7 229 494,61	0,00	0,00	100 617,61	0,00	0,00	0,00	3 221 130,29	3 201 222,29	947 040,46
Plan 3 kw. 2020	28 335 027,04	23 983 002,93	8 615 471,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	4 352 024,11	4 334 881,11	0,00
Wykonanie 2020	29 039 530,41	24 606 157,30	8 605 289,00	0,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	4 433 373,11	4 416 230,11	113 121,00
2021	25 229 156,00	23 819 465,00	9 143 284,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	1 409 691,00	1 409 691,00	0,00
2022	25 286 729,00	24 345 905,00	9 063 284,00	0,00	0,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	940 824,00	940 824,00	0,00
2023	25 692 538,00	24 832 823,00	9 244 550,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	859 715,00	859 715,00	0,00
2024	26 293 580,00	25 329 480,00	9 429 441,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	964 100,00	964 100,00	0,00
2025	26 903 852,00	25 836 069,00	9 618 029,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	1 067 783,00	1 067 783,00	0,00
2026	27 583 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 231 191,00	1 231 191,00	0,00
2027	27 623 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00	0,00
2028	27 623 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00	0,00
2029	27 623 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00	0,00
2030	27 653 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	1 301 191,00	1 301 191,00	0,00
2031	27 523 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 171 191,00	1 171 191,00	0,00
2032	27 663 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	1 311 191,00	1 311 191,00	0,00
2033	27 663 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	1 311 191,00	1 311 191,00	0,00
2034	27 663 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	1 311 191,00	1 311 191,00	0,00
2035	27 663 982,00	26 352 791,00	9 810 390,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	1 311 191,00	1 311 191,00	0,00

za organ stanowiący Michał Janusz Błachut
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.30

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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 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
Wykonanie 2019	213 961,94	0,00	1 309 048,95	500 000,00	0,00	0,00	0,00	809 048,95	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 991 803,64	0,00	3 805 803,64	3 400 000,00	2 586 000,00	0,00	0,00	405 803,64	405 803,64
Wykonanie 2020	-2 677 342,64	0,00	4 165 010,89	3 400 000,00	2 586 000,00	0,00	0,00	765 010,89	91 342,64
2021	-996 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	996 000,00	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	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	490 000,00	490 000,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	410 000,00	410 000,00	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	718 000,00	718 000,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	814 000,00	814 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	404 000,00	404 000,00	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	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 106 000,00	0,00	2 373 474,10	4 359 690,84
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 848 000,00	0,00	2 544 391,01	3 353 439,96
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 434 000,00	0,00	311 492,47	717 296,11
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 434 000,00	0,00	313 879,47	1 078 890,36
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 430 000,00	0,00	2 573,00	2 573,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 930 000,00	0,00	754 651,00	754 651,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 430 000,00	0,00	809 715,00	809 715,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 940 000,00	0,00	954 100,00	954 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	1 107 783,00	1 107 783,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 960 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 510 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 060 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 610 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 190 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	410 000,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 191,00	1 271 191,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy 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, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2018	0,00%	x	20,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,31%	6,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	2,94%	8,07%	x	x	x	x
2021	3,86%	1,39%	3,92%	16,03%	16,71%	TAK	TAK
2022	4,33%	5,86%	9,77%	10,66%	11,34%	TAK	TAK
2023	4,11%	5,92%	9,14%	6,57%	7,25%	TAK	TAK
2024	3,83%	6,46%	9,29%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2025	3,61%	7,00%	x	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2026	3,40%	7,55%	x	6,73%	6,68%	TAK	TAK
2027	3,11%	7,47%	x	5,36%	5,30%	TAK	TAK
2028	3,03%	7,39%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2029	2,94%	7,31%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2030	2,70%	7,23%	x	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2031	3,29%	7,12%	x	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2032	2,45%	7,03%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2033	2,37%	6,95%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2034	2,30%	6,87%	x	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2035	2,22%	6,80%	x	7,13%	7,13%	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:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	16 920,85	16 920,85	16 920,85	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	114 468,97	114 468,97	114 468,97	0,00	0,00	0,00	114 468,97	114 468,97	114 468,97
Wykonanie 2020	114 468,97	114 468,97	114 468,97	3 429,96	3 429,96	3 429,96	114 468,97	114 468,97	114 468,97
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	36 173,00	36 173,00	36 173,00	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	819 926,00	0,00	819 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	29 474,00	29 474,00	29 474,00	2 160 034,00	0,00	2 160 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	29 474,00	29 474,00	29 474,00	2 132 262,00	0,00	2 132 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	56 850,00	56 850,00	36 173,00	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	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			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:		wypłaty 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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	718 000,00	17 940,08	17 940,08	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

[*] Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 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.

Uzasadnienie

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2035 Gminy Malbork

Dochody

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w latach 2022-2026 niewielki 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 (stan epidemii może bowiem rzutować na sytuację gospodarczą kraju w najbliższych latach).
W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2022 zaplanowano kwoty na poziomie 2021 roku, w roku 2023 przyjęto 2% wzrost, natomiast w latach 2024-2026 przyjęto 4% wzrost w stosunku do roku poprzedniego.
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. Planowane wpływy z tego tytułu pozostawiono na poziomie roku 2021 przez cały okres prognozy.

W zakresie podatku od nieruchomości w roku 2021 przyjęto stawki podatkowe z uchwał Rady Gminy podjętych w dniu 04.11.2020r. oraz przewidywane spłaty zaległości podatkowych i powstanie nowych zaległości. 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.
Subwencję ogólną na lata 2022-2026 skalkulowano przy założeniu 3 % wzrostu.
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące skalkulowano na lata 2022-2026 przy założeniu 1% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego (dla 2022 roku za kwotę bazową zamiast roku 2021 przyjęto plan dotacji na koniec III kwartału 2020r, pomniejszony o dotacje na realizację projektów, które mają charakter jednorazowy. Odniesienia do planu III kwartału dokonano z uwagi na fakt, iż kwota ta daje bardziej rzeczywisty obraz wysokości dotacji, które w trakcie trwania roku ulegają zwiększeniom jak chociażby dotacja na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego czy dotacje w dziale Rodzina).
Prognozując pozostałe dochody bieżące w latach 2022-2026 przyjęto założenie 3% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

Od 2027 roku przyjęto stałe wielkości dochodów (na poziomie roku 2026) uznając, że planowanie wzrostów poza okres kilkuletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2021 wykazano wpływy ze sprzedaży gruntów i innych nieruchomości stanowiących mienie komunalne gminy oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności w łącznej wysokości 411.118 zł.
W kolejnym roku prognozy (2022) wpływy ze sprzedaży gruntów i innych nieruchomości

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.30

oszacowano w wysokości 650.000 zł. W dochodach majątkowych ujęto także planowaną dotację w wysokości 36.173 zł dotyczącą refundacji wydatków planowanych do poniesienia w roku poprzednim na realizację projektu z udziałem środków UE.
W roku 2023 i 2024 dochody majątkowe zaplanowano odpowiednio na poziomie 550.000 zł i 500.000 zł.
Od 2025 roku do końca prognozy dochody majątkowe pozostawiono na stałym poziomie w wysokości 450.000 zł.
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 2020 roku oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku
Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i pochodne –zaplanowano wzrost funduszu płac na poziomie 2 % w latach 2023-2026 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 2026 roku.

Pozostałe wydatki bieżące w latach 2022-2026 skalkulowano przyjmując 2 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego, przy założeniu stosowania zasady, że wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny (dla 2022 roku za kwotę bazową przyjęto plan wydatków bieżących na koniec III kwartału 2020r, pomniejszony o wydatki na realizację projektów, które mają charakter jednorazowy).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie wykazano przedsięwzięć. Wszystkie realizowane dotąd przedsięwzięcia wieloletnie zostaną zakończone w 2020 roku. Na dzień opracowywania prognozy nie są planowane kolejne wieloletnie przedsięwzięcia.

Przychody

W roku 2021 po stronie przychodów zaplanowano kwotę 1.400.000 zł jako przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów, które przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 996.000 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 404.000 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 2020 roku (uruchamiany transzami, na dzień sporządzania prognozy uruchomiono kredyt w wysokości 700.000 zł przy planowanej

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.30

kwocie 3.400.000 zł) oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku w wysokości 1.400.000 zł.

Źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu

Planowana na rok 2021 kwota deficytu w wysokości 996.000 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 2021 roku i w latach następnych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.12.30