

ZARZĄDZENIE NR 84/2023
WÓJTA GMINY MALBORK
z dnia 06 listopada 2023 roku

**w sprawie przyjęcia projektu budżetu Gminy Malbork na 2024 rok oraz projektu WPF
na lata 2024-2035.**

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. 2023 poz. 1270 z późniejszymi zmianami) zarządzam co następuje :

§ 1

- 1.Przyjmuje się projekt budżetu Gminy Malbork na 2024 rok.
- 2.Przyjmuje się projekt Uchwały Rady Gminy Malbork w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Malbork na lata 2024-2035.

§ 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. 2023 poz. 1270 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2035 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 XXXIX/302/2022 z dnia 28.12.2022r. wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący
Rady Gminy Malbork

Michał Błachut

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 84/2023
z dnia 2023-11-06

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 ^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 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
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
Wykonanie 2020	27 599 399,38	25 338 196,79	4 037 104,00	14 888,61	4 140 725,00	9 323 996,67	7 821 482,51	3 716 938,98	2 261 202,59	1 021 749,62	1 235 311,96
Wykonanie 2021	31 867 615,57	28 328 929,66	4 527 631,00	117 964,14	5 075 159,00	9 368 424,02	9 239 751,50	4 438 287,20	3 538 685,91	1 805 239,86	1 733 328,03
Wykonanie 2022	37 417 833,53	33 124 908,77	6 769 544,57	20 967,27	4 821 755,00	10 712 830,65	10 799 811,28	4 522 883,28	4 292 924,76	4 015 529,32	253 074,83
Plan 3 kw. 2023	29 885 483,20	26 930 468,14	3 683 249,00	105 131,00	7 182 960,00	4 658 140,14	11 300 988,00	5 016 024,00	2 955 015,06	600 000,00	2 354 897,06
Wykonanie 2023	30 360 936,00	27 675 490,00	3 683 249,00	105 131,00	7 256 987,25	5 272 617,00	11 357 505,75	5 016 024,00	2 685 446,00	412 634,00	2 272 697,00
2024	33 961 760,39	27 465 142,39	5 680 994,00	108 183,00	7 201 271,00	3 115 195,39	11 359 499,00	5 544 208,00	6 496 618,00	600 000,00	5 896 500,00
2025	33 381 119,00	28 887 001,00	5 851 424,00	108 183,00	7 777 373,00	3 222 547,00	11 927 474,00	5 876 860,00	4 494 118,00	800 000,00	3 694 000,00
2026	30 416 272,00	29 816 272,00	6 085 481,00	110 347,00	7 777 373,00	3 319 223,00	12 523 848,00	6 170 703,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	31 660 133,00	30 960 133,00	6 268 045,00	112 554,00	8 010 694,00	3 418 800,00	13 150 040,00	6 479 238,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	32 850 813,00	32 150 813,00	6 456 087,00	114 805,00	8 251 015,00	3 521 364,00	13 807 542,00	6 803 200,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2031	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2032	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2033	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								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⁾	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	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2035	34 090 339,00	33 390 339,00	6 649 769,00	117 101,00	8 498 545,00	3 627 005,00	14 497 919,00	7 143 360,00	700 000,00	700 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 2017	20 767 676,61	18 869 335,84	6 211 062,16	0,00	0,00	142 080,79	142 080,79	0,00	0,00	1 898 340,77	1 898 340,77	535 554,74
Wykonanie 2018	26 514 048,26	19 508 290,70	7 039 634,66	0,00	0,00	114 634,55	114 634,55	0,00	0,00	7 005 757,56	6 983 084,56	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
Wykonanie 2020	26 390 296,92	22 694 485,96	7 649 301,56	0,00	0,00	63 093,84	0,00	0,00	0,00	3 695 810,96	3 678 667,96	108 735,28
Wykonanie 2021	26 696 395,52	24 373 532,96	8 461 983,64	0,00	0,00	37 317,32	0,00	0,00	0,00	2 322 862,56	2 217 792,56	56 000,00
Wykonanie 2022	31 958 195,59	28 301 074,04	9 415 598,64	0,00	0,00	143 646,44	0,00	0,00	0,00	3 657 121,55	3 465 230,55	128 186,87
Plan 3 kw. 2023	35 856 967,37	28 303 215,37	11 293 100,41	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	7 553 752,00	7 553 752,00	935 735,00
Wykonanie 2023	37 095 237,00	29 764 629,00	11 368 034,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	7 330 608,00	7 330 608,00	487 500,00
2024	36 255 585,39	27 150 687,39	13 140 254,40	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	9 104 898,00	9 104 898,00	575 000,00
2025	33 136 119,00	27 693 701,00	13 271 565,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	5 442 418,00	5 442 418,00	92 500,00
2026	30 171 272,00	28 524 512,00	13 536 996,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 646 760,00	1 646 760,00	0,00
2027	31 485 133,00	29 380 247,00	13 807 736,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	2 104 886,00	2 104 886,00	0,00
2028	32 675 813,00	30 849 259,00	14 221 968,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 826 554,00	1 826 554,00	0,00
2029	33 915 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	1 523 617,00	1 523 617,00	0,00
2030	33 945 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	1 553 617,00	1 553 617,00	0,00
2031	34 045 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 653 617,00	1 653 617,00	0,00
2032	34 045 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 653 617,00	1 653 617,00	0,00
2033	34 045 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 653 617,00	1 653 617,00	0,00
2034	34 045 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 653 617,00	1 653 617,00	0,00
2035	34 045 339,00	32 391 722,00	14 790 847,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	1 653 617,00	1 653 617,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
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
Wykonanie 2020	1 209 102,46	0,00	1 465 010,89	700 000,00	0,00	0,00	0,00	765 010,89	0,00
Wykonanie 2021	5 171 220,05	0,00	1 860 113,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 113,35	0,00
Wykonanie 2022	5 459 637,94	0,00	6 627 333,40	0,00	0,00	4 297 333,40	0,00	2 330 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-5 971 484,17	0,00	6 436 484,17	0,00	0,00	4 461 484,17	4 341 484,17	1 975 000,00	1 630 000,00
Wykonanie 2023	-6 734 301,00	0,00	11 731 971,34	0,00	0,00	9 756 971,34	5 104 301,00	1 975 000,00	1 630 000,00
2024	-2 293 825,00	0,00	2 538 825,00	0,00	0,00	2 418 825,00	2 293 825,00	0,00	0,00
2025	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	45 000,00	45 000,00	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	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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	404 000,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 941 940,08	0,00	2 202 468,64	3 880 121,38	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 734 000,00	0,00	2 643 710,83	3 408 721,72	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 330 000,00	0,00	3 955 396,70	5 815 510,05	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 985 859,28	10 859,28	4 823 834,73	11 451 168,13	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	120 000,00	1 630 000,00	0,00	-1 372 747,23	5 063 736,94	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	120 000,00	1 630 000,00	0,00	-2 089 139,00	9 642 832,34	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 000,00	0,00	314 455,00	2 853 280,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	1 193 300,00	1 193 300,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	895 000,00	0,00	1 291 760,00	1 291 760,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	1 579 886,00	1 579 886,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	545 000,00	0,00	1 301 554,00	1 301 554,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	370 000,00	0,00	998 617,00	998 617,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	225 000,00	0,00	998 617,00	998 617,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	180 000,00	0,00	998 617,00	998 617,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	135 000,00	0,00	998 617,00	998 617,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	90 000,00	0,00	998 617,00	998 617,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	45 000,00	0,00	998 617,00	998 617,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	998 617,00	998 617,00	

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 2017	0,00%	x	22,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	30,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	40,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-5,25%	-2,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-8,42%	-6,58%	x	x	x	x
2024	1,77%	2,06%	4,52%	22,25%	21,67%	TAK	TAK
2025	1,61%	5,30%	x	19,71%	19,13%	TAK	TAK
2026	1,49%	5,44%	x	11,34%	10,89%	TAK	TAK
2027	1,13%	6,23%	x	9,67%	9,21%	TAK	TAK
2028	1,03%	4,97%	x	8,14%	7,69%	TAK	TAK
2029	0,94%	3,70%	x	5,84%	5,39%	TAK	TAK
2030	0,79%	3,65%	x	3,21%	2,75%	TAK	TAK
2031	0,39%	3,59%	x	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2032	0,34%	3,54%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2033	0,29%	3,49%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2034	0,25%	3,46%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2035	0,22%	3,42%	x	3,77%	3,77%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	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 ^x	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	0,00	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	16 920,85	16 920,85	16 920,85	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	38 861,30	38 861,30	38 861,30	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	432 665,50	432 665,50	432 665,50	75 296,92	75 296,92	75 296,92	432 665,50	432 665,50	432 665,50
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	102 140,00	102 140,00	102 140,00	64,00	64,00	64,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	102 140,00	102 140,00	102 140,00	64,00	64,00	64,00
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	819 926,00	0,00	819 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	29 436,94	29 436,94	29 436,94	2 124 390,00	0,00	2 124 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	56 824,97	56 824,97	36 157,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	162 726,00	162 726,00	104 344,00	2 964 240,00	0,00	2 964 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	162 726,00	162 726,00	104 344,00	2 871 740,00	0,00	2 871 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 373 800,00	0,00	7 373 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 749 000,00	0,00	3 749 000,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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:					
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 2017	0,00	10 144,80	10 144,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	17 940,08	17 940,08	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	814 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	345 000,00	10 859,28	10 859,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	345 000,00	10 859,28	10 859,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	45 000,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 84/2023
z dnia 2023-11-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 018 540,00	7 373 800,00	3 749 000,00	0,00	0,00	14 018 540,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 018 540,00	7 373 800,00	3 749 000,00	0,00	0,00	14 018 540,00
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				14 018 540,00	7 373 800,00	3 749 000,00	0,00	0,00	14 018 540,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 018 540,00	7 373 800,00	3 749 000,00	0,00	0,00	14 018 540,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni biologicznej w miejscowości Szawałd - Skanalizowanie gminy- ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2024	2 829 930,00	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00	2 829 930,00
1.3.2.2	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Nowej Wsi Malborskiej w gminie Malbork - Rozwój sportu i kultury fizycznej	Urząd Gminy	2022	2024	1 567 610,00	687 300,00	0,00	0,00	0,00	1 567 610,00
1.3.2.3	Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza, zmniejszenie emisji pyłów i gazów ciplarnianych	MALBORK	2023	2025	925 000,00	575 000,00	92 500,00	0,00	0,00	925 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią Etap I- wschodni - Skanalizowanie Gminy - ochrona środowiska	MALBORK	2023	2024	964 000,00	964 000,00	0,00	0,00	0,00	964 000,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Tragaminie - Działania społeczno-kulturalne	MALBORK	2024	2025	2 684 500,00	1 390 500,00	1 294 000,00	0,00	0,00	2 684 500,00
1.3.2.6	Budowa Drogi w sołectwie Wielbark Poligon - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa na drogach	MALBORK	2024	2025	5 047 500,00	2 685 000,00	2 362 500,00	0,00	0,00	5 047 500,00

Uzasadnienie
Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2035
Gminy Malbork

Dochody

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto w latach 2025-2029 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 (wojna na Ukrainie, recesja, kryzys energetyczny będą rzutować na sytuację gospodarczą kraju w najbliższych latach).

W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2025 zaplanowano kwoty na poziomie 2024 roku z uwzględnieniem 3 % wzrostu, natomiast w latach 2026-2029 przyjęto 4% wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na rok 2024 zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023r. Tę samą kwotę zaplanowano także na rok kolejny. W latach 2026-2029 przyjęto założenie 2% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

W odniesieniu do podatku od nieruchomości w roku 2024 przyjęto stawki podatkowe z uwzględnieniem podwyżek (nowe stawki podatkowe uzyskały pozytywne opinie Komisji Rady Gminy) oraz przewidywane spłaty zaległości podatkowych i powstanie nowych zaległości. W roku 2025 zaplanowano 6 % wzrost tego podatku. W latach 2026-2029 założono wzrost na poziomie 5 % w stosunku do roku poprzedzającego.

Subwencję ogólną na rok 2025 skalkulowano zakładając 8 % wzrost (analiza wykonania lat poprzednich wskazuje, że subwencja ogólna wzrastała rok do roku w latach 2021/2020- wzrost o 22,57 % , w latach 2023/2022- wzrost o 17,21 % , w latach 2024/2023 – wzrost o 16,16% po wyeliminowaniu w roku 2023 uzupełnienia subwencji ogólnej).

Na rok 2026 przyjęto kwotę subwencji na poziomie roku poprzedniego. Na lata 2027-2029 subwencję skalkulowano przy założeniu 3 % wzrostu.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące na rok 2025 skalkulowano zakładając 4 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego, skorygowanego na minus o środki w wysokości 16.592,39 zł na realizację w 2024 roku programu „Czyste Powietrze” (środki WFOŚiGW), którego realizacji (na dzień sporządzania prognozy) nie planuje się na 2025 rok.

W latach 2026-2029 założono 3% wzrost w stosunku do roku poprzedniego.

Prognozując pozostałe dochody bieżące w latach 2025-2029 przyjęto założenie 5% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

Od 2030 roku przyjęto stałe wielkości dochodów (na poziomie roku 2029) uznając, że planowanie wzrostów poza okres kilkuletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2024 wykazano wpływy ze sprzedaży gruntów stanowiących mienie komunalne gminy w wysokości 600.000 zł. oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności w wysokości 118 zł.

W ramach dochodów majątkowych ujęto także kwoty dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład (promesy) na łączną kwotę 5.321.500 zł oraz środki WFOŚiGW na realizację programu „Ciepłe mieszkanie” w wysokości 575.000 zł.

W kolejnym roku prognozy (2025) wpływy ze sprzedaży gruntów oszacowano w wysokości 800.000 zł.

Ujęto także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności w wysokości 118 zł. oraz drugą część dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład (promesy) na łączną kwotę 3.601.500 zł

W dochodach majątkowych roku 2025 ujęto zostały również środki WFOŚiGW na realizację programu „Ciepłe mieszkanie” w wysokości 92.500 zł.

W 2026 roku dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 600.000 zł

Od 2027 roku do końca prognozy dochody majątkowe pozostawiono na stałym poziomie w wysokości 700.000 zł.

Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę plany dotyczące sprzedaży mienia komunalnego a także analizę wykonania z poprzednich lat, zakładając spadek popytu na zakup nieruchomości.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i pochodne – na rok 2025 zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne zakładając 2 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego (po wyeliminowaniu z roku 2024 zaplanowanych odpraw emerytalnych, ewentualnej odprawy Wójta w związku z końcem kadencji oraz projektu „Czyste Powietrze”).

W latach 2026-2027 zaplanowano wzrost funduszu płac na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego dotyczący ruchów kadrowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych czy też ewentualnych podwyżek wynagrodzeń.

Dla roku 2028 przyjęto 3 % , a dla 2029 roku 4 % wzrost,

W kolejnych latach prognozy wydatki pozostawiono na poziomie 2029 roku.

Pozostałe wydatki bieżące dla roku 2025 przyjęto z uwzględnieniem 2 % wzrostu (planuje się prowadzić jeszcze bardziej oszczędną politykę wydatkowania).

W latach 2026-2027 pozostałe wydatki bieżące skalkulowano przy założeniu 3 % wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2028-2029 wydatki bieżące skalkulowano przyjmując 5% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

W kolejnych latach prognozy wydatki pozostawiono na poziomie 2029 roku.

Wydatki bieżące oszacowano przy założeniu stosowania zasady, że powinny być one dokonywane w sposób celowy i oszczędny.

Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazano następujące przedsięwzięcia do realizacji :

- „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni biologicznej w miejscowości Szawałd”
Inwestycja realizowana w latach 2022-2024 z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Całkowita wartość inwestycji szacowana jest na kwotę 2.829.930 zł, z tego dla roku 2024 ustalono limit zobowiązań w wysokości 1.072.000 zł,
- „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Nowej Wsi Malborskiej w gminie Malbork”
Inwestycja realizowana w latach 2022-2024 z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Całkowita wartość inwestycji szacowana jest na kwotę 1.567.610 zł, z tego dla roku 2024 ustalono limit zobowiązań w wysokości 687.300 zł,
- „Ciepłe Mieszkanie”
Program realizowany w latach 2023-2025 ze środków WFOŚiGW. Całkowita wartość projektu 925.000 zł. Limit zobowiązań na 2024 rok to 575.000 zł a na 2025 rok 92.500 zł,
- „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią Etap I – wschodni”
Inwestycja przewidziana do realizacji w latach 2023-2024. W roku 2023 ogłoszenie postępowania przetargowego i rozpoczęcie prac, w roku 2024 zakończenie realizacji inwestycji i dokonanie płatności. Limit zobowiązań w wysokości 964.000 zł.
Wydatki na ten cel zaplanowano w budżecie na 2024 rok w § 6050 w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej (rozdział 01043 kwota 224.000 zł i rozdział 01044 kwota 740.000 zł),
- „Budowa świetlicy wiejskiej w Tragaminie”
Inwestycja realizowana w latach 2024-2025 z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Całkowita wartość inwestycji szacowana jest na kwotę 2.684.500 zł, z tego dla roku 2024 ustalono limit zobowiązań w wysokości 1.390.500 zł oraz dla 2025 roku w wysokości 1.294.000 zł,
- Budowa drogi w sołectwie Wielbark Poligon”
Inwestycja realizowana w latach 2024-2025 z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Całkowita wartość inwestycji szacowana jest na kwotę 5.047.500 zł, z tego dla roku 2024 ustalono limit zobowiązań w wysokości 2.685.000 zł oraz dla 2025 roku w wysokości 2.362.500 zł,

Przychody

Po stronie przychodów zaplanowano kwotę **2.538.825 zł** jako przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości **2.418.825 zł**, którą przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 2.293.825 i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 125.000 zł oraz przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w wysokości **120.000 zł**, które przeznacza się spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

Nie planuje się zaciągania nowych kredytów.

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

Przy planowaniu przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych zachowano na etapie projektowania budżetu szczególną ostrożność.

Nadwyżka z lat ubiegłych stanowi nadwyżkę wygospodarowaną w latach ubiegłych i nie zaangażowaną w budżecie 2023 roku.

Dodatkowo analiza dotychczasowego wykonania budżetu roku 2023 wskazuje, że wykonanie budżetu w zakresie planowanych kwot dochodów i wydatków nie jest zagrożone.

W przypadku ewentualnej konieczności zaangażowania dodatkowych środków z nadwyżki z lat ubiegłych celem pokrycia wydatków 2023 roku do dyspozycji pozostaje (po uwzględnieniu nadwyżki ujętej na 2024 rok) jeszcze kwota 1.998.662,17 zł.

Jest to jednak mało prawdopodobne, gdyż analiza przewidywanego wykonania wydatków wskazuje raczej na możliwość zmniejszenia zaangażowania w budżecie roku 2023 przychodów z nadwyżki z lat ubiegłych w stosunku do kwoty zaplanowanej.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów już zaciągniętych.

Źródła pokrycia planowanego deficytu budżetu

Planowana na rok 2024 kwota deficytu w wysokości 2.293.825 zł. zostanie pokryta w całości przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych.

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 2024 roku i w latach następnych.