

## **ZARZĄDZENIE NR 345/10**

**Wójta Gminy Mrągowo  
z dnia 15 listopada 2010 r.**

w sprawie: **projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2011- 2026**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisów wprowadzających ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust 8 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

**zarządza się, co następuje:**

### **§ 1**

Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2011-2026, jak w załącznikach od Nr 1 do Nr 3 do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

### **§ 2**

1. Opracowany projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2011-2026 wraz z objaśnieniami przedłożyć do 15.11.2010 r.

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania*
- b) Radzie Gminy celem podjęcia uchwały budżetowej na 2011 r.*

### **§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Mrągowo

Jerzy Krasiński

**Uchwała Rady Gminy ..... Nr .....**  
**z dnia .....**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy .....**  
**na lata 2011-2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2011-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2026 zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011- 2026, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4**

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5**

1. Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 3,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

# **OBIĄŚNIENIA**

## **DO WIELOLETNIEGO PLANU FINANSOWEGO NA LATA 2011-2026 GMINY MRĄGOWO**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2026 – średnio o 2-3% przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2010-2026.

### **Dochody:**

Założono, że wzrost dochodów bieżących na poziomie średnio 2-3% będzie się utrzymywał przez cały ten okres. Jako rok bazowy przyjęto rok 2010.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano środki z UE (dofinansowanie planowanych inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto na lata 2011-2013 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż. Na kolejne lata przyjęto wielkość sprzedaży majątku na niewielkim poziomie lub wcale.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na 2011 i 2012 na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. Natomiast od 2013 roku przyjęto stały poziom wydatków na obsługę długu w związku z planowanymi w przyszłości kredytami. Poziom zadłużenia będzie kształtował się do roku 2019 w granicach 50%.

Rozchody, czyli spłatę kredytów zaplanowano a tej samej zasadzie co przychody.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem – założono wzrost o 3%. Wzrost obejmuje wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.st.” obejmuje wydatki w rozdziale 75022 i 75023 – założono 3% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, 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 nie wykazano umów zawartych na:

- dostawę mediów (prąd, wodę, gaz, ciepło, odbiór ścieków),
- usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne komórkowe, Internet, abonament RTV),
- usługi serwisowania sprzętu biurowego,
- ochronę obiektów,
- remont bieżący dróg,
- ubezpieczenia majątku.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku na 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

#### **Rozchody:**

Poza kredytami i pożyczkami na prefinansowanie zaplanowano także wolne środki, które mają tą samą wartość przez cały okres prognozy.

#### **Przychody:**

Spłatę długu zaplanowano w okresie 2011-2017 na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W następnym okresie przyjęto wartości prognozowane.

#### **Wynik budżetu:**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycja II „Wydatki”.

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

W związku z przepisami art. 89 ust 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczki, kredytu, muszą być one pokryte w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

#### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania 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 poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w pierwszych planowania pożyczki do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wielkości pomniejszonej o wielkości przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera pozycja 11 załącznika nr 1 i D1.1. załącznika nr 2.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Mragowo na lata 2011-2026

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                    | Lata objęte prognozą finansową |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|     |                                                                                                                                     | Rok budżetowy 2011             | Rok 2012   | Rok 2013   | Rok 2014   | Rok 2015   | Rok 2016   | Rok 2017   | Rok 2018   | Rok 2019   | Rok 2020   | Rok 2021   | Rok 2022   | Rok 2023   | Rok 2024   | Rok 2025   |
| 1   | Dochody ogółem, z tego:                                                                                                             | 19 902 230                     | 21 939 970 | 21 724 310 | 21 614 703 | 21 349 590 | 20 147 760 | 20 547 800 | 21 303 800 | 21 709 800 | 22 025 900 | 22 444 200 | 22 664 600 | 22 800 000 | 22 900 000 | 23 000 000 |
| a   | dochody bieżące                                                                                                                     | 17 750 380                     | 18 833 380 | 19 453 610 | 19 541 253 | 19 921 840 | 20 097 760 | 20 497 800 | 21 303 800 | 21 709 800 | 22 025 900 | 22 444 200 | 22 664 600 | 22 800 000 | 22 900 000 | 23 000 000 |
| b   | dochody majątkowe, w tym:                                                                                                           | 2 151 850                      | 3 106 590  | 2 270 700  | 2 073 450  | 1 427 750  | 50 000     | 50 000     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| c   | ze sprzedaży majątku                                                                                                                | 350 000                        | 250 000    | 200 000    | 150 000    | 50 000     | 50 000     | 50 000     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 2   | Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych, czyli kosztów obsługi długu), w tym: | 16 586 022                     | 16 583 600 | 16 725 300 | 17 273 800 | 17 457 000 | 17 983 700 | 18 226 200 | 18 311 500 | 18 598 600 | 19 078 500 | 19 471 300 | 19 866 000 | 19 900 000 | 20 000 000 | 20 100 000 |
| a   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                        | 7 491 723                      | 7 616 400  | 7 948 000  | 8 086 400  | 8 232 000  | 8 485 000  | 8 671 900  | 8 848 200  | 8 937 700  | 9 028 100  | 9 119 400  | 9 211 600  | 9 300 000  | 9 300 000  | 9 300 000  |
| b   | na funkcjonowanie organów JST, w tym:                                                                                               | 2 349 053                      | 2 306 200  | 2 375 400  | 2 446 600  | 2 520 000  | 2 595 700  | 2 673 600  | 2 836 500  | 2 921 600  | 2 950 800  | 2 980 400  | 3 010 200  | 3 050 000  | 3 100 000  | 3 100 000  |
| c   | z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:                                                                                               | 0                              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| d   | gwarancje i poręczenia podlegające włączeniu z limitów spłaty zobowiązań                                                            | 0                              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| e   | wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia                                                                                   | 0                              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 3   | Wynik budżetu po zaplanowaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) poz.1 – poz. 2                                                 | 3 316 208                      | 5 356 370  | 4 999 010  | 4 340 903  | 3 892 590  | 2 164 060  | 2 321 600  | 2 705 200  | 2 922 200  | 2 947 400  | 2 972 900  | 2 798 600  | 2 900 000  | 2 900 000  | 2 900 000  |
| 4   | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki, w tym:                                                                           | 650 000                        | 450 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    |
| a   | nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych + wolne środki angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego                            | 650 000                        | 450 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    | 350 000    |
| 5   | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu                                                                                      | 73 155                         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 6   | Środki do dyspozycji (suma poz. 3+poz. 4+ poz. 5)                                                                                   | 4 039 363                      | 5 806 370  | 5 349 010  | 4 690 903  | 4 242 590  | 2 514 060  | 2 671 600  | 3 065 200  | 3 272 200  | 3 297 400  | 3 322 900  | 3 148 600  | 3 250 000  | 3 250 000  | 3 250 000  |
| 7   | Spłata i obsługa długu, z tego:                                                                                                     | 2 835 270                      | 5 166 590  | 3 697 400  | 4 023 450  | 3 293 750  | 1 450 000  | 1 750 000  | 1 750 000  | 1 900 000  | 1 850 000  | 1 665 557  | 1 900 000  | 1 900 000  | 1 900 000  | 1 450 000  |
| a   | rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych                                                        | 2 307 430                      | 4 716 590  | 3 247 400  | 3 573 450  | 2 843 750  | 1 000 000  | 1 300 000  | 1 300 000  | 1 500 000  | 1 500 000  | 1 365 557  | 1 600 000  | 1 600 000  | 1 600 000  | 1 400 000  |
| b   | wydatki bieżące na obsługę długu:                                                                                                   | 527 840                        | 450 000    | 450 000    | 450 000    | 450 000    | 450 000    | 450 000    | 450 000    | 400 000    | 350 000    | 300 000    | 300 000    | 300 000    | 300 000    | 50 000     |
| 8   | Inne rozchody (bez spłaty długu)                                                                                                    | 0                              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 9   | Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (poz. 6–poz. 7–poz. 8)                                                                    | 1 204 093                      | 639 780    | 1 651 610  | 667 453    | 948 840    | 1 064 060  | 921 600    | 1 138 300  | 1 305 200  | 1 447 400  | 1 657 343  | 1 248 600  | 1 350 000  | 1 350 000  | 1 800 000  |
| 10  | Wydatki majątkowe, w tym:                                                                                                           | 4 745 653                      | 5 061 300  | 4 656 500  | 4 127 500  | 4 027 000  | 2 064 060  | 1 921 600  | 2 138 300  | 2 305 200  | 1 447 400  | 1 657 343  | 1 248 600  | 1 350 000  | 1 350 000  | 1 800 000  |
| a   | wydatki majątkowe objęte limitem                                                                                                    | 0                              | 4 685 300  | 4 381 300  | 3 897 700  | 3 766 000  | 1 850 000  | 1 700 000  | 1 900 000  | 2 098 000  | 1 300 000  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 11  | Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji                                                                                   | 3 541 560                      | 4 421 520  | 3 004 890  | 3 460 047  | 3 078 160  | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 12  | Wynik finansowy budżetu (poz. 9 – poz.10 + poz. 11)                                                                                 | 0                              | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 13  | Kwota długu na koniec roku, w tym:                                                                                                  | 10 882 130                     | 10 587 060 | 10 344 550 | 10 231 147 | 10 465 557 | 10 465 557 | 10 165 557 | 9 865 557  | 9 065 557  | 7 565 557  | 6 200 000  | 4 600 000  | 3 000 000  | 1 400 000  | 0          |
| a   | łączna kwota włączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp                                                          | 1 095 000                      | 1 96 000   | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| b   | kwota włączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy                              | 791 430                        | 3 256 590  | 1 761 400  | 2 123 450  | 1 377 750  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

[illegible]

# Proгноза kwoty dłугu i spłat zobc

| Wyszczególnienie                                                                            | Wykonanie na<br>31.12.2007 | Wykonanie na<br>31.12.2008 | Wykonanie na<br>31.12.2009 | Plan na<br>31.12.2010 | Plan na 2011         | Proгноza na<br>2012  | Proгноza na<br>2013  | Proгноza na<br>2014  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Dochody ogółem, z tego:</b>                                                           | <b>16 693 173,27</b>       | <b>17 596 181,29</b>       | <b>17 909 266,04</b>       | <b>21 444 013,54</b>  | <b>19 902 230,00</b> | <b>21 939 970,00</b> | <b>21 724 310,00</b> | <b>21 614 703,00</b> |
| A.1. Dochody bieżące                                                                        | 14 446 190,74              | 16 873 399,36              | 17 307 564,66              | 19 286 320,89         | 17 750 380,00        | 18 833 380,00        | 19 453 610,00        | 19 541 253,00        |
| A.2. Dochody majątkowe, w tym:                                                              | 2 246 982,53               | 722 781,93                 | 601 701,38                 | 2 157 692,65          | 2 151 850,00         | 3 106 590,00         | 2 270 700,00         | 2 073 450,00         |
| A.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku                                                         | 127 383,54                 | 184 802,23                 | 201 834,78                 | 368 950,00            | 350 000,00           | 250 000,00           | 200 000,00           | 150 000,00           |
| <b>B. Wydatki ogółem, z tego:</b>                                                           | <b>17 641 689,21</b>       | <b>17 487 332,96</b>       | <b>18 435 743,84</b>       | <b>22 545 652,54</b>  | <b>21 859 515,00</b> | <b>22 094 900,00</b> | <b>21 831 800,00</b> | <b>21 851 300,00</b> |
| B.1. Wydatki bieżące                                                                        | 13 900 275,34              | 15 961 348,81              | 16 759 329,33              | 17 905 725,54         | 17 113 862,00        | 17 033 600,00        | 17 275 300,00        | 17 723 800,00        |
| B.2. Wydatki majątkowe                                                                      | 3 741 413,87               | 1 525 984,15               | 1 676 414,51               | 4 639 927,00          | 4 745 653,00         | 5 061 300,00         | 4 556 500,00         | 4 127 500,00         |
| <b>C. Wynik budżetu (A-B)</b>                                                               | <b>-948 515,94</b>         | <b>108 848,33</b>          | <b>-526 477,80</b>         | <b>-1 101 639,00</b>  | <b>-1 957 285,00</b> | <b>-154 930,00</b>   | <b>-107 490,00</b>   | <b>-236 597,00</b>   |
| <b>D. Finansowanie (D.1. - D.2.)</b>                                                        | <b>1 030 165,30</b>        | <b>64 268,04</b>           | <b>823 000,00</b>          | <b>1 101 639,00</b>   | <b>1 957 285,00</b>  | <b>154 930,00</b>    | <b>107 490,00</b>    | <b>236 597,00</b>    |
| <b>D.1. Przychody ogółem, z tego:</b>                                                       | <b>3 765 259,93</b>        | <b>1 464 433,00</b>        | <b>2 187 000,00</b>        | <b>3 082 794,00</b>   | <b>4 264 715,00</b>  | <b>4 871 520,00</b>  | <b>3 354 890,00</b>  | <b>3 810 047,00</b>  |
| D.1.1. Kredyty i pożyczki, w tym:                                                           | 3 765 259,93               | 1 403 000,00               | 1 961 000,00               | 2 766 000,00          | 3 541 560,00         | 4 421 520,00         | 3 004 890,00         | 3 460 047,00         |
| D.1.1.1. Kredyty i pożyczki zaciągane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*  | 1 969 259,93               | 0,00                       | 0,00                       | 700 000,00            | 1 886 430,00         | 2 357 940,00         | 1 565 050,00         | 2 123 450,00         |
| D.1.2. Emitowane papiery wartościowe, w tym:                                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| D.1.2.1. Papiery wartościowe emitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA* | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| D.1.3. Zwrot pożyczek udzielonych                                                           | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 73 155,00             | 73 155,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| D.1.4. Przychody z prywatyzacji                                                             | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |

|                                                                                                                                                                                  |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------|
| D.1.5. Nadwyżka z lat ubiegłych                                                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00 |
| D.1.6. Wolne środki**                                                                                                                                                            | 0,00                | 61 433,00           | 226 000,00          | 243 639,00          | 650 000,00          | 450 000,00          | 350 000,00          | 350 000,00          | 350 000,00          | 0,00 |
| D.1.7. Inne źródła                                                                                                                                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00 |
| <b>D.2. Rozchody ogółem, z tego:</b>                                                                                                                                             | <b>2 735 094,63</b> | <b>1 400 164,96</b> | <b>1 364 000,00</b> | <b>1 981 155,00</b> | <b>2 307 430,00</b> | <b>4 716 590,00</b> | <b>3 247 400,00</b> | <b>3 247 400,00</b> | <b>3 573 450,00</b> |      |
| D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek, w tym:                                                                                                                                        | 2 735 094,63        | 1 400 164,96        | 1 364 000,00        | 1 908 000,00        | 2 307 430,00        | 4 716 590,00        | 3 247 400,00        | 3 247 400,00        | 3 573 450,00        |      |
| D.2.1.1. Spłaty kredytów i pożyczek zaciąganych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*                                                                             | 1 719 094,63        | 250 165,30          | 0,00                | 700 000,00          | 791 430,00          | 3 256 590,00        | 1 761 400,00        | 1 761 400,00        | 2 123 450,00        |      |
| D.2.2. Wykup papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| D.2.2.1. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| D.2.3. Udzielone pożyczki                                                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 73 155,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| D.2.4. Inne rozchody (np. przelewy na rachunki lokat)                                                                                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| <b>E. Umorzenia pożyczek</b>                                                                                                                                                     | <b>30 000,00</b>    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| <b>F. Udzielone poręczenia, w tym:</b>                                                                                                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |      |
| F.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym, w tym:                                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| F.1.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania j.s.t. finansowane z udziałem środków UE i EFTA* | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |      |
| <b>G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami (bez poz D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:</b>                                                                           | <b>1 362 835,45</b> | <b>1 645 273,48</b> | <b>1 767 633,75</b> | <b>1 657 160,00</b> | <b>2 038 840,00</b> | <b>1 910 000,00</b> | <b>1 936 000,00</b> | <b>1 936 000,00</b> | <b>1 900 000,00</b> |      |
| G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)                                                                                                                          | 1 016 000,00        | 1 149 999,66        | 1 364 000,00        | 1 208 000,00        | 1 516 000,00        | 1 460 000,00        | 1 486 000,00        | 1 486 000,00        | 1 450 000,00        |      |



|                                                                                                                                      |                     |                     |                     |                     |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek                                                                                           | 346 835,45          | 495 273,82          | 403 633,75          | 449 160,00          | 522 840,00           | 450 000,00           | 450 000,00           | 450 000,00           |
| G.3. Wykup papierów wartościowych (D.2.2. - D.2.2.1.)                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| G.4. Odsetki i dyskonto od papierów wartościowych                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| G.5. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym (F.1. - F.1.1.) | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| G.6. Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. przypadające do spłaty w danym roku budżetowym                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>H. Wskaźnik obsługi długu (G : A) w %</b>                                                                                         | <b>8,16%</b>        | <b>9,35%</b>        | <b>9,87%</b>        | <b>7,73%</b>        | <b>10,24%</b>        | <b>8,71%</b>         | <b>8,91%</b>         | <b>8,79%</b>         |
| <b>I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:</b>                                                                     | <b>8 261 978,73</b> | <b>8 193 000,00</b> | <b>8 790 000,00</b> | <b>9 648 000,00</b> | <b>10 882 130,00</b> | <b>10 587 060,00</b> | <b>10 344 550,00</b> | <b>10 231 147,00</b> |
| I.1. Papiery wartościowe, w tym:                                                                                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| I.1.1. Papiery wartościowe wyemitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| I.2. Kredyty i pożyczki, w tym:                                                                                                      | 8 190 164,96        | 8 193 000,00        | 8 790 000,00        | 9 648 000,00        | 10 882 130,00        | 10 587 060,00        | 10 344 550,00        | 10 231 147,00        |
| I.2.1. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*                                           | 250 165,30          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 1 095 000,00         | 196 350,00           | 0,00                 | 0,00                 |
| I.3. Przyjęte depozyty                                                                                                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| I.4. Wymagalne zobowiązania                                                                                                          | 71 813,77           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>J. Wskaźnik długu (I. - I.1.1. - I.2.1.) : A w %</b>                                                                              | <b>47,99%</b>       | <b>46,56%</b>       | <b>49,08%</b>       | <b>44,99%</b>       | <b>49,18%</b>        | <b>47,36%</b>        | <b>47,62%</b>        | <b>47,33%</b>        |
| <b>K. Średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat, o której mowa w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r.</b>                          | <b>X</b>            | <b>X</b>            | <b>X</b>            | <b>6,19%</b>        | <b>5,77%</b>         | <b>7,49%</b>         | <b>8,42%</b>         | <b>9,80%</b>         |
| <b>L. Czy spełniony jest warunek, o którym mowa w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. dla danego roku</b>                           | <b>X</b>            | <b>X</b>            | <b>X</b>            | <b>NIE</b>          | <b>NIE</b>           | <b>NIE</b>           | <b>NIE</b>           | <b>TAK</b>           |

|           |           |           |           |            |            |            |            |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 7 190 000 | 8 193 000 | 8 790 000 | 9 648 000 | 10 882 130 | 9 492 060  | 11 909 600 | 12 354 597 |
| 7 940 000 | 8 193 000 | 8 790 000 | 9 648 000 | 9 787 130  | 10 390 710 | 10 344 550 |            |

|                                          |             |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| planowana na rok splata + odsetki        | 1 112 670   | 1 645 273   | 1 767 634   | 1 657 160   | 943 840     | 1 713 650   | 1 936 000   | 1 900 000   |
| planowana splata / dochody ogółem        | 0,066654202 | 0,093501735 | 0,098699397 | 0,077278444 | 0,047423831 | 0,078106306 | 0,089116754 | 0,087903128 |
| dochody bieżące + dochody ze sprzedaży i | 673 299     | 1 096 853   | 750 070     | 1 749 545   | 986 518     | 2 049 780   | 2 378 310   | 1 967 453   |
| dochody ogółem                           | 0,04033379  | 0,062334706 | 0,041881678 | 0,081586656 | 0,049568214 | 0,093426746 | 0,109476895 | 0,091023828 |

## związań dla Gminy Mrągowo na lata 2011-2025

| Prognoza na 2015 | Prognoza na 2016 | Prognoza na 2017 | Prognoza na 2018 | Prognoza na 2019 | Prognoza na 2020 | Prognoza na 2021 | Prognoza na 2022 | Prognoza na 2023 | Prognoza na 2024 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 21 349 590,00    | 20 147 760,00    | 20 547 800,00    | 20 849 800,00    | 21 303 800,00    | 21 709 800,00    | 22 025 900,00    | 22 444 200,00    | 22 664 600,00    | 22 800 000,00    |
| 19 921 840,00    | 20 097 760,00    | 20 497 800,00    | 20 799 800,00    | 21 303 800,00    | 21 709 800,00    | 22 025 900,00    | 22 444 200,00    | 22 664 600,00    | 22 800 000,00    |
| 1 427 750,00     | 50 000,00        | 50 000,00        | 50 000,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 150 000,00       | 50 000,00        | 50 000,00        | 50 000,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 21 934 000,00    | 20 497 760,00    | 20 597 800,00    | 20 899 800,00    | 21 353 800,00    | 21 559 800,00    | 20 875 900,00    | 21 428 643,00    | 21 414 600,00    | 21 550 000,00    |
| 17 907 000,00    | 18 433 700,00    | 18 676 200,00    | 18 761 500,00    | 19 048 600,00    | 19 187 600,00    | 19 428 500,00    | 19 771 300,00    | 20 166 000,00    | 20 200 000,00    |
| 4 027 000,00     | 2 064 060,00     | 1 921 600,00     | 2 138 300,00     | 2 305 200,00     | 2 372 200,00     | 1 447 400,00     | 1 657 343,00     | 1 248 600,00     | 1 350 000,00     |
| -584 410,00      | -350 000,00      | -50 000,00       | -50 000,00       | -50 000,00       | 150 000,00       | 1 150 000,00     | 1 015 557,00     | 1 250 000,00     | 1 250 000,00     |
| 584 410,00       | 350 000,00       | 50 000,00        | 50 000,00        | 50 000,00        | -150 000,00      | -1 150 000,00    | -1 015 557,00    | -1 250 000,00    | -1 250 000,00    |
| 3 428 160,00     | 1 350 000,00     | 1 350 000,00     | 1 350 000,00     | 1 350 000,00     | 1 350 000,00     | 350 000,00       | 350 000,00       | 350 000,00       | 350 000,00       |
| 3 078 160,00     | 1 000 000,00     | 1 000 000,00     | 1 000 000,00     | 1 000 000,00     | 1 000 000,00     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 1 377 750,00     | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |



|               |               |               |              |              |              |              |              |              |              |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 450 000,00    | 450 000,00    | 450 000,00    | 450 000,00   | 450 000,00   | 400 000,00   | 350 000,00   | 300 000,00   | 300 000,00   | 50 000,00    |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 8,97%         | 7,20%         | 8,52%         | 8,39%        | 8,21%        | 8,75%        | 8,40%        | 7,42%        | 8,38%        | 7,24%        |
| 10 465 557,00 | 10 465 557,00 | 10 165 557,00 | 9 865 557,00 | 9 565 557,00 | 9 065 557,00 | 7 565 557,00 | 6 200 000,00 | 4 600 000,00 | 3 000 000,00 |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10 465 557,00 | 10 465 557,00 | 10 165 557,00 | 9 865 557,00 | 9 565 557,00 | 9 065 557,00 | 7 565 557,00 | 6 200 000,00 | 4 600 000,00 | 3 000 000,00 |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 49,02%        | 51,94%        | 49,47%        | 47,32%       | 44,90%       | 41,76%       | 34,35%       | 27,62%       | 20,30%       | 13,16%       |
| 10,06%        | 9,25%         | 9,25%         | 9,21%        | 9,90%        | 10,74%       | 11,33%       | 11,77%       | 11,58%       | 11,45%       |
| TAK           | TAK           | TAK           | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          | TAK          |

|             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 916 000   | 1 450 000   | 1 750 000   | 1 750 000   | 1 750 000   | 1 900 000   | 1 850 000   | 1 665 557   | 1 900 000   | 1 650 000   |
| 0,089744112 | 0,071968298 | 0,085167269 | 0,083933659 | 0,082144969 | 0,087518079 | 0,083992028 | 0,074208793 | 0,083831173 | 0,072368421 |
| 2 164 840   | 1 714 060   | 1 871 600   | 2 088 300   | 2 255 200   | 2 522 200   | 2 597 400   | 2 672 900   | 2 498 600   | 2 600 000   |
| 0,101399605 | 0,08507447  | 0,091085177 | 0,100159234 | 0,105859049 | 0,116177947 | 0,117924807 | 0,119090901 | 0,110242404 | 0,114035088 |

| Prognoza na<br>2025 | Prognoza na<br>2025 |
|---------------------|---------------------|
| 22 900 000,00       | 23 000 000,00       |
| 22 900 000,00       | 23 000 000,00       |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 21 650 000,00       | 21 950 000,00       |
| 20 300 000,00       | 20 150 000,00       |
| 1 350 000,00        | 1 800 000,00        |
| 1 250 000,00        | 1 050 000,00        |
| -1 250 000,00       | -1 050 000,00       |
| 350 000,00          | 350 000,00          |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 0,00                | 0,00                |
| 350 000,00          | 350 000,00          |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1 600 000,00</b> | <b>1 400 000,00</b> |
| 1 600 000,00        | 1 400 000,00        |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 0,00                | 0,00                |
| 0,00                | 0,00                |
| <b>1 650 000,00</b> | <b>1 450 000,00</b> |
| 1 600 000,00        | 1 400 000,00        |



|              |           |
|--------------|-----------|
| 50 000,00    | 50 000,00 |
| 0,00         | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 7,21%        | 6,30%     |
| 1 400 000,00 | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 1 400 000,00 | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 0,00         | 0,00      |
| 6,11%        | 0,00%     |
| 11,26%       | 11,72%    |
| TAK          | TAK       |

|             |             |
|-------------|-------------|
| 1 650 000   | 1 450 000   |
| 0,072052402 | 0,063043478 |
| 2 600 000   | 2 850 000   |
| 0,113537118 | 0,123913043 |



