

**Uchwała Rady Gminy Mrągowo Nr III/18/10
z dnia 21 grudnia 2010 r.
w sprawie: uchwalenia 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. 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 uchwala, 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

Sławomir Olender

O B I A Ś N I E N I A

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Olender

14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających do doliczenia z art. 244 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	10,2694	8,7056	8,9117	8,7903	8,9744	7,1968	8,5167	8,3934	8,2145	8,7518	8,3992	7,4209	8,3831	8,3333	8,2969	8,3043						
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.. 243	15	15	15	9,9510	10,0607	9,0938	9,0958	9,2106	9,9034	10,7399	11,3321	11,7731	11,5763	11,4456	11,2605	11,7162						
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 po uwzględnieniu art.. 244	Zgodny/ niezgodny	Zgodny/ niezgodny	Zgodny/ niezgodny	Niezgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny	Zgodny						
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem /max 15%art.. 169 surfp/	10,269402	8,70557252	8,91167545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
18	Zadłużenie/dochody ogółem (poz. 13-poz. 13a):poz. 1 /max. 60% art.. 170 surfp/	49,1760471	47,3613227	47,6173927	47,3342012	49,0199437	51,9440226	49,472727	47,317274	44,9007079	41,757902	34,348458	27,6240632	20,2959682	13,1578947	6,11353712	0						
19	Wydatki bieżące razem (poz. 2 + poz. 7b)	17 113 862	17 033 600	17 175 300	17 723 800	17 907 000	18 433 700	18 676 200	18 761 500	19 048 600	19 187 600	19 428 500	19 771 300	20 166 000	20 200 000	20 300 000	20 150 000						
20	Wydatki ogółem (poz. 10+ poz. 19)	21 859 515	22 094 900	21 831 800	21 851 300	21 934 000	20 497 760	20 597 800	20 899 800	21 353 800	21 559 800	20 875 900	21 428 643	21 414 600	21 550 000	21 650 000	21 950 000						
21	Wynik budżetu (poz. 1 – poz. 20)	-1 957 285	-154 930	-107 490	-236 597	-584 410	-350 000	-50 000	-50 000	-50 000	150 000	1 150 000	1 015 557	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 050 000						
22	Przychody budżetu	4 264 715	4 871 520	3 354 890	3 810 047	3 428 160	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000						
23	Rozchody budżetu (poz. 7a + poz. 8)	2 307 430	4 716 590	3 247 400	3 573 450	2 843 750	1 000 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 500 000	1 500 000	1 365 557	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 400 000						

Przewodniczący Rady Gminy
Sławomir Olender

Wyszczególnienie		Wykonanie na 31.12.2007	Wykonanie na 31.12.2008	Wykonanie na 31.12.2009	Plan na 31.12.2010	Plan na 2011	Prognoza na 2012	Prognoza na 2013	Prognoza na 2014	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	Prognoza na 2025	Prognoza na 2026
A. Dochody ogółem, z tego:		16 683 173,27	17 596 181,29	17 909 266,04	21 444 013,54	18 902 230,00	21 939 970,00	21 724 310,00	21 614 703,00	21 349 590,00	20 147 750,00	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	22 900 000,00	23 000 000,00
A.1. Dochody majątkowe, w tym:		14 446 190,74	16 673 399,36	17 307 561,66	19 286 320,89	17 750 380,00	18 833 380,00	19 453 610,00	19 541 253,00	19 921 840,00	20 097 750,00	20 487 800,00	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	22 900 000,00	23 000 000,00
A.2. Dochody budżetowe, 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	1 427 750,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
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	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
B. Wydatki ogółem, z tego:		17 641 680,21	17 967 392,96	18 435 743,84	22 545 632,54	21 869 516,00	22 084 900,00	21 831 800,00	21 851 300,00	21 934 000,00	20 487 760,00	20 587 800,00	20 889 800,00	21 353 800,00	21 559 800,00	20 875 900,00	21 428 643,00	21 414 600,00	21 550 000,00	21 650 000,00	21 950 000,00
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	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	20 300 000,00	20 150 000,00
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	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	1 350 000,00	1 800 000,00
C. Wynik budżetu (A - B)		-948 515,94	108 848,33	-526 477,80	-1 101 620,00	-1 967 286,00	-154 930,00	-107 480,00	-236 597,00	-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	-1 250 000,00	-1 050 000,00
D. Finansowanie (D.1. - D.2.)		1 030 165,30	64 268,04	823 000,00	1 101 639,00	1 967 286,00	4 716 590,00	3 247 400,00	3 573 450,00	2 843 750,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 365 557,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00
D.1. Przychody ogółem, z tego:		3 765 259,93	1 664 433,00	2 187 000,00	3 082 794,00	4 264 715,00	4 871 520,00	3 354 890,00	3 810 047,00	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	350 000,00	350 000,00
D.1.1. Kredyty i pożyczki		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	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	0,00	0,00
D.1.1.1. Kredyty i pożyczki zagraniczne na 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	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
D.1.2. Emisja papierów wartościowych, w tym:		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
D.1.2.1. Papier 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.1.3. Złoty pożyczek udzielonych D.1.4. Przychody z prywatyzacji D.1.5. Nadwyżka z lat ubiegłych D.1.6. Wolne środki** 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.2. Rozchody ogółem, z tego:		2 735 094,63	1 400 164,96	1 364 000,00	1 981 155,00	2 307 430,00	4 716 590,00	3 247 400,00	3 573 450,00	2 843 750,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 365 557,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00
D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek udzielanych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*		1 179 094,63	250 165,30	0,00	700 000,00	791 430,00	3 256 590,00	1 761 400,00	2 123 450,00	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
D.2.1.1. Wykup papierów wartościowych D.2.2.1. Wykup papierów wartościowych z udziałem środków UE i EFTA*		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
D.2.2. Uiszczenie pożyczki		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
D.2.4. Inne rozchody (np. przelewy na rachunki bieżące)		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
E. Umorzenia pożyczek		30 000,00	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
F. Udzielone poręczenia, w tym:		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
F.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadających w danym roku budżetowym, w tym:		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
F.1.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania i 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami (bez poz. D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:		1 362 835,45	1 645 273,48	1 657 633,75	1 657 160,00	2 038 840,00	1 910 000,00	1 936 000,00	1 900 000,00	1 916 000,00	1 450 000,00	1 750 000,00	1 510 000,00	1 750 000,00	1 900 000,00	1 850 000,00	1 665 557,00	1 900 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 450 000,00
G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:		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	1 450 000,00	1 466 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 365 557,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00
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	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	50 000,00	50 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Osetki i dyskonto od papierów wartościowych		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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6. Kwoty zobowiązań związku partnerskiego przez i.s.t. przypadające na spłaty w danym roku budżetowym		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
H. Wskaźnik obsługi długu (G : A) w %		8,16%	9,35%	9,87%	7,73%	10,24%	8,71%	8,91%	8,79%	8,97%	7,20%	8,52%	8,39%	8,21%	8,75%	8,40%	7,42%	8,38%	7,24%	7,21%	6,30%
I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:		8 261 978,73	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	10 465 557,00	10 465 557,00	9 865 557,00	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	1 400 000,00	0,00
Papier wartościowe, w tym:		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

