

ZARZĄDZENIE Nr 621/13

Burmistrza Morąga

z dnia 14 listopada 2013 roku

w sprawie: projektu uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2014-2023

Na podstawie art. 230 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawiam projekt Uchwały Rady Miejskiej w Morągu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2014 – 2023. w brzmieniu jak w załącznikach od Nr 1 do Nr 2 do niniejszego projektu uchwały wraz z objaśnieniami stanowiącymi załącznik Nr 3;

- 1) Radzie Miejskiej w Morągu,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

BURMISTRZ
Tadeusz Sobierajski

UCHWAŁA NR / /2013
RADY MIEJSKIEJ w MORĄGU

z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2014–2023.

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 (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Miejska w Morągu uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Morąg na lata 2014- 2023, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2023, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2017, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg na lata 2014 – 2023, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia Burmistrza Morąga do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Burmistrza Morąga 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 Burmistrza Morąga do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
- 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

Unieważnia się Uchwałę NR XXVII/403/2012 Rady Miejskiej w Morągu z dnia 28 grudnia 2012r. z późniejszymi zmianami w sprawie :uchwalenia Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2013-2023.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Morąga.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej PROJRKT

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
		1.1	Dochody bieżące					w tym:					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1.1]+[1.2]		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2011	76 594 051,98	67 133 913,09	8 752 284,00	127 838,20	13 439 785,69	9 191 108,99	21 413 287,00	20 180 781,09	9 460 138,88	2 902 459,70	6 528 138,90			
Wykonanie 2012	76 665 661,57	71 562 059,84	9 080 659,00	247 258,12	13 846 104,87	9 498 303,12	22 514 876,00	22 742 749,29	5 103 601,73	2 228 476,61	2 329 753,22			
Plan 3 kw. 2013	78 094 195,00	72 211 543,00	10 226 579,00	300 000,00	14 880 002,00	10 416 436,00	23 086 717,00	20 310 852,00	5 882 652,00	2 976 752,00	2 505 900,00			
Wykonanie 2013 I)	78 680 406,00	73 797 754,00	10 226 579,00	300 000,00	14 818 740,00	10 416 436,00	23 086 717,00	21 895 193,00	4 882 652,00	1 976 752,00	2 505 900,00			
2014	78 961 446,00	67 793 529,00	10 628 052,00	300 000,00	14 978 885,00	10 719 988,00	23 856 928,00	15 023 433,00	11 167 917,00	3 369 304,00	7 473 413,00			
2015	80 138 242,00	73 232 450,00	10 744 299,00	315 188,00	15 592 765,00	10 943 788,00	24 255 482,00	11 777 375,00	6 905 792,00	2 572 667,00	4 133 125,00			
2016	81 397 434,00	74 719 939,00	11 012 906,00	323 068,00	15 982 584,00	11 217 382,00	24 861 869,00	11 227 414,00	6 677 485,00	2 477 927,00	0,00			
2017	84 209 177,00	77 364 745,00	11 288 229,00	331 145,00	16 382 149,00	11 497 796,00	25 483 416,00	12 437 274,00	6 844 432,00	2 709 421,00	0,00			
2018	87 233 070,00	80 224 372,00	11 570 435,00	339 424,00	16 791 703,00	11 785 241,00	26 120 501,00	12 669 696,00	7 008 688,00	2 490 170,00	0,00			
2019	87 407 755,00	80 230 848,00	11 859 696,00	347 910,00	17 211 496,00	12 079 872,00	26 773 514,00	11 008 360,00	7 176 907,00	2 549 835,00	0,00			
2020	89 475 942,00	82 126 789,00	12 156 188,00	356 608,00	17 641 783,00	12 381 869,00	27 442 852,00	11 247 489,00	7 349 153,00	2 611 133,00	0,00			
2021	91 291 364,00	83 765 831,00	12 460 093,00	365 523,00	18 082 828,00	12 691 416,00	28 128 923,00	11 237 048,00	7 525 533,00	2 673 800,00	0,00			
2022	90 855 156,00	83 149 011,00	12 771 595,00	374 661,00	18 534 899,00	13 008 701,00	28 832 146,00	8 827 009,00	7 706 145,00	2 737 971,00	0,00			
2023	92 968 481,00	85 077 388,00	13 090 885,00	384 028,00	18 998 271,00	13 333 919,00	29 552 950,00	8 917 335,00	7 891 093,00	2 803 683,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:		Wydatki majątkowe
				2.1.1.1	2.1.2	2.1.3				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
Wykonanie 2011	77 252 361,43	66 728 617,09	0,00	0,00	0,00	1 753 866,85	1 400 000,00	10 523 744,34	-658 309,45	
Wykonanie 2012	80 914 183,63	68 911 554,81	0,00	0,00	0,00	2 295 609,18	2 295 609,18	12 002 628,82	-4 248 522,06	
Plan 3 kw. 2013	78 391 707,00	69 902 797,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	8 488 910,00	-297 512,00	
Wykonanie 2013 1)	79 977 918,00	71 475 008,00	0,00	0,00	0,00	1 835 651,00	1 835 651,00	8 502 910,00	-1 297 512,00	
2014	81 661 446,00	64 743 880,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	16 917 566,00	-2 700 000,00	
2015	76 396 006,00	66 896 006,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	630 000,00	9 500 000,00	3 742 236,00	
2016	75 605 906,00	68 943 406,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	500 000,00	6 662 500,00	5 791 528,00	
2017	77 619 135,00	71 321 530,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	450 000,00	6 297 605,00	6 590 042,00	
2018	79 385 698,00	72 936 951,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	400 000,00	6 448 747,00	7 847 372,00	
2019	81 007 755,00	74 404 238,06	0,00	0,00	0,00	550 000,00	350 000,00	6 603 517,00	6 400 000,00	
2020	83 775 942,00	77 013 940,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	400 000,00	6 762 002,00	5 700 000,00	
2021	85 711 364,00	78 787 074,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	200 000,00	6 924 290,00	5 580 000,00	
2022	87 755 156,00	80 664 684,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	200 000,00	7 090 472,00	3 100 000,00	
2023	89 868 481,00	82 607 836,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	100 000,00	7 260 645,00	3 100 000,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:	
			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2011	8 104 145,59	0,00	0,00	388 331,59	0,00	0,00	0,00	7 715 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	11 507 103,66	0,00	0,00	2 733 058,12	1 045 303,00	8 764 074,56	3 203 219,06	2 990 224,00	190 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 728 415,00	0,00	0,00	738 191,00	107 288,00	2 990 224,00	190 224,00	3 990 224,00	1 190 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 (1)	4 728 415,00	0,00	0,00	382 236,00	107 288,00	3 990 224,00	1 190 224,00	6 000 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	6 382 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		w tym:		w tym:			Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458)	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r.						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	5.1	5.1.1	5.1.1.1					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6				6.1
Łp	5														
Formula	[5.1] + [5.2]														
Wykonanie 2011	5 369 548,00														
Wykonanie 2012	6 520 390,61														
Plan 3 kw. 2013	3 430 903,00														
Wykonanie 2013 (1)	3 430 903,00														
2014	3 682 236,00														
2015	4 942 236,00														
2016	5 791 528,00														
2017	6 590 042,00														
2018	7 847 372,00														
2019	6 400 000,00														
2020	5 700 000,00														
2021	5 580 000,00														
2022	3 100 000,00														
2023	3 100 000,00														

Lp	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźniki, spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu warunków spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu warunków spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego roku poprzedzającego rok budżetowy			
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o neowyższe budżetowe wydatki określone w pkt 4.1.1 w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1			9.8	9.8.1	
Wyszczególnienie	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła
Wykonanie 2011	405 286,00	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)	793 627,59	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	8,84%	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) - (2.1.1.1) / (1)$	5,41%	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - (2.1.1.1) / (1)$	5,41%	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - (2.1.1.1) / (1)$	5,41%	Średnia z trzech poprzednich lat (9.6,1)	0,00%	Średnia z trzech poprzednich lat (9.6,1)	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	2 650 505,03	5 383 563,15	3 046 937,00	11,50%	8,56%	8,56%	8,56%	0,00	8,56%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	2 308 746,00	3 046 937,00	3 060 937,00	6,44%	5,23%	5,23%	5,23%	8 158,00	5,24%	5,24%	5,24%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	2 322 746,00	3 060 937,00	3 060 937,00	6,69%	5,49%	5,49%	5,49%	8 158,00	5,50%	5,50%	5,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	3 049 649,00	3 431 885,00	3 431 885,00	6,06%	X	X	5,30%	8 158,00	5,31%	5,31%	5,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6 336 444,00	6 336 444,00	6 336 444,00	6,95%	X	X	6,09%	8 158,00	6,10%	6,10%	6,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5 776 533,00	5 776 533,00	5 776 533,00	7,73%	X	X	6,83%	0,00	6,83%	6,83%	6,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6 043 215,00	6 043 215,00	6 043 215,00	8,36%	X	X	7,77%	0,00	7,77%	7,77%	7,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	7 287 421,00	7 287 421,00	7 287 421,00	9,45%	X	X	7,97%	0,00	7,97%	7,97%	7,97%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	5 826 610,00	5 826 610,00	5 826 610,00	7,72%	X	X	6,35%	0,00	6,35%	6,35%	6,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	5 112 849,00	5 112 849,00	5 112 849,00	6,82%	X	X	5,59%	0,00	5,59%	5,59%	5,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	4 978 757,00	4 978 757,00	4 978 757,00	6,33%	X	X	6,11%	0,00	6,11%	6,11%	6,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2022	2 484 327,00	2 484 327,00	2 484 327,00	3,63%	X	X	3,63%	0,00	3,63%	3,63%	3,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	2 469 552,00	2 469 552,00	2 469 552,00	3,44%	X	X	3,44%	0,00	3,44%	3,44%	3,44%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybrat, ... rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne
LP	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	28 225 880,00	5 154 579,76	21 976 693,00	17 876 251,00	4 100 442,00	3 524 791,00	6 853 754,34	115 199,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	28 519 758,00	5 223 623,07	28 434 657,00	19 047 809,00	9 386 848,00	9 344 781,00	2 554 939,82	102 908,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	29 578 848,00	5 586 091,00	26 650 292,00	19 524 364,00	7 125 928,00	6 936 072,00	1 106 994,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	29 578 848,00	5 586 091,00	26 650 292,00	19 524 364,00	7 125 928,00	6 936 072,00	1 106 994,00	0,00
2014	0,00	0,00	28 575 550,00	5 604 024,00	36 255 016,00	20 136 587,00	16 119 431,00	15 969 431,00	764 385,00	175 592,00
2015	3 742 236,00	3 742 236,00	29 289 940,00	5 744 124,00	29 417 607,00	20 888 156,00	8 519 449,00	6 000 000,00	2 500 000,00	0,00
2016	5 791 528,00	5 791 528,00	30 315 086,00	5 887 727,00	19 929 546,00	19 929 546,00	0,00	6 000 000,00	662 500,00	0,00
2017	6 590 042,00	6 590 042,00	31 376 115,00	6 034 920,00	19 148 841,00	19 148 841,00	0,00	6 000 000,00	257 605,00	0,00
2018	7 847 372,00	7 847 372,00	32 631 160,00	6 179 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 448 747,00	0,00
2019	6 400 000,00	6 400 000,00	33 936 405,00	6 328 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 803 517,00	0,00
2020	5 700 000,00	5 700 000,00	34 954 498,00	6 479 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 762 002,00	0,00
2021	5 580 000,00	5 580 000,00	36 003 133,00	6 635 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 924 290,00	0,00
2022	3 100 000,00	3 100 000,00	37 083 227,00	6 794 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 090 472,00	0,00
2023	3 100 000,00	3 100 000,00	38 165 723,00	6 950 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 260 645,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2								
Formuła																	
Wykonanie 2011	1 100 045,44	975 014,12	975 014,12	5 949 176,10	5 949 176,10	5 949 176,10	1 151 734,10	978 973,79	978 973,79								
Wykonanie 2012	615 469,26	562 916,68	562 916,68	2 222 044,79	2 222 044,79	2 222 044,79	682 409,96	580 017,44	580 017,44								
Plan 3 kw. 2013	736 223,00	680 762,00	680 762,00	2 414 871,00	2 414 871,00	2 414 871,00	798 273,00	675 558,00	675 558,00								
Wykonanie 2013 1)	736 223,00	680 762,00	680 762,00	2 414 871,00	2 414 871,00	2 414 871,00	798 273,00	675 558,00	675 558,00								
2014	704 765,00	657 920,00	657 920,00	6 789 263,00	6 789 263,00	6 789 263,00	794 888,00	657 920,00	657 920,00								
2015	75 125,00	63 856,00	63 856,00	4 133 125,00	4 133 125,00	4 133 125,00	75 126,00	63 856,00	63 856,00								
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

Wyszczególnienie	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:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po					szczylnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		12.4.2	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
				Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej										Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysiężących do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7					
Formuła															
Wykonanie 2011	6 799 358,32	3 428 645,63	3 428 645,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	4 259 166,52	2 654 097,28	2 654 097,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 577 718,00	950 481,00	857 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 577 718,00	950 481,00	857 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	13 307 095,00	6 696 668,00	397 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	8 269 449,00	4 122 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	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	
2017	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	
2018	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	
2019	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	
2020	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	
2021	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	
2022	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	
2023	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	

Wyszczególnienie	Danie uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające włącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 746,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
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				132 631 791,00	21 073 033,00	19 929 546,00	19 148 841,00	19 148 841,00	74 345 379,00
1.3.1	- wydatki bieżące				127 462 029,00	20 823 033,00	19 929 546,00	19 148 841,00	19 148 841,00	71 972 870,00
1.3.1.1	Administrowanie Bogaczewem - Umowa nr KI.7021.U.4.2013 z dnia 28.06.2013	Urząd Miejski w Morągu	2013	2017	147 143,00	28 450,00	29 161,00	29 890,00	30 637,00	0,00
1.3.1.2	Administrowanie Kretowinami - umowa nr KI.7093/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	766 039,00	111 803,00	114 598,00	117 463,00	120 400,00	0,00
1.3.1.3	Domy pomocy społecznej-decyzje administracyjne	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2017	3 807 420,00	564 860,00	578 981,00	593 456,00	608 292,00	2 345 589,00
1.3.1.4	Dostarczenie wody do fontanny - Umowa 46/P/2012 z dnia 01.10.2012	Urząd Miejski w Morągu	2012	2017	6 184,00	1 200,00	1 230,00	1 261,00	1 293,00	0,00
1.3.1.5	Dowozenie uczniów do szkół	Urząd Miejski w Morągu	2014	2016	3 488 682,00	1 134 300,00	1 162 658,00	1 191 724,00	0,00	3 488 682,00
1.3.1.6	Fundusz stypendialny dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych, średnich i wyższych	Urząd Miejski w Morągu	2014	2016	75 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	75 000,00
1.3.1.7	Konserwacja monitoringu	Urząd Miejski w Morągu	2014	2017	61 291,00	14 760,00	15 129,00	15 507,00	15 895,00	61 291,00
1.3.1.8	Konserwacja oświetlenia	Urząd Miejski w Morągu	2014	2016	244 800,00	81 600,00	81 600,00	81 600,00	0,00	244 800,00
1.3.1.9	Odprowadzanie ścieków z wód opadowych i roztopowych do urządzeń kanalizacji deszczowej, Umowa nr 137/SOR/2011 z dnia 25 lutego 2011 r.	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	405 818,00	58 630,00	58 630,00	58 630,00	58 630,00	0,00
1.3.1.10	Odsinieżanie dróg na terenie Gminy Morąg Umowa nr ki.272.14.2012	Urząd Miejski w Morągu	2012	2015	189 210,00	63 037,00	64 613,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opłata z tytułu użytkowania na cele nieleśne gruntów wyłączonych z produkcji leśnej-Kretowiny ZS-2124-A-32/13	Urząd Miejski w Morągu	2014	2017	40 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.12	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego -orientarz komunalny DURY	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	18 450,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Morąg	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.14	Piecza zastępcza na podstawie art. 191 ustawy z dnia 09.06.2011 O wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2017	498 980,00	104 300,00	106 908,00	113 980,00	116 830,00	442 018,00
1.3.1.15	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2017	1 189 197,00	166 678,00	170 844,00	175 116,00	179 493,00	692 131,00
1.3.1.16	Stale utrzymywanie w sprawności technicznej cieków wodnych GR.272.142.2012	Urząd Miejski w Morągu	2013	2015	113 400,00	37 800,00	39 960,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Stypendia socjalne pomoc materialna dla uczniów	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	3 966 182,00	610 560,00	625 842,00	641 469,00	657 506,00	2 535 377,00
1.3.1.18	Świadczenia rodzinne-decyzje administracyjne	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2017	90 695 106,00	12 645 056,00	12 971 433,00	13 295 718,00	13 847 600,00	52 759 807,00
1.3.1.19	Udostępnienie baz ewidencji gruntów i budynków oraz danych krajowego systemu informacji o terenie POD-741/1/05-01.03.2005	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	36 764,00	5 252,00	5 252,00	5 252,00	5 252,00	0,00
1.3.1.20	Usługi opiekuńcze-Umowa nr 2/ZP/11 z dnia 22 grudnia 2011	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2017	6 428 980,00	1 058 841,00	2 085 312,00	1 112 445,00	1 140 256,00	3 338 013,00
1.3.1.21	Utrzymanie cmentarzy komunalnych - umowa nr KI 7092/U/2009 z dnia 28.12.2009 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	727 903,00	104 374,00	106 983,00	109 658,00	112 399,00	0,00
1.3.1.22	Utrzymanie czystości - umowa z dnia 13.06.2001 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	1 769 079,00	247 936,00	254 134,00	260 487,00	266 999,00	0,00
1.3.1.23	Utrzymanie czystości i porządku na terenach Gminy Morąg	Urząd Miejski w Morągu	2012	2014	149 807,00	52 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Utrzymanie czystości i porządku na terenach Gminy Morąg-nowa	Urząd Miejski w Morągu	2015	2017	165 163,00	0,00	53 701,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.25	Utrzymanie placów zabaw (gmina) - umowa nr KI 7074/JPZ-G/02/2009 z dnia 11.02.2009 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	202 353,00	28 664,00	29 381,00	30 116,00	30 869,00	0,00
1.3.1.26	Utrzymanie placów zabaw (miasto) - umowa nr KI 7074/JPZ-M/02/2009 z dnia 11.02.2009 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	146 691,00	20 918,00	21 441,00	21 977,00	22 526,00	0,00
1.3.1.27	Utrzymanie schroniska - umowa nr KI 7080/U/01/2008 z dnia 28.03.2008 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	1 870 389,00	288 000,00	288 000,00	288 000,00	288 000,00	0,00
1.3.1.28	Utrzymanie targowiska - umowa z dnia 01.06.2003 roku	Urząd Miejski w Morągu	2011	2017	84 963,00	6 407,00	6 567,00	6 731,00	6 899,00	0,00
1.3.1.29	Utrzymanie targowiska miejskiego (odpady) - Deklaracja z dnia 13.08.2013	Urząd Miejski w Morągu	2013	2017	124 369,00	27 468,00	27 468,00	27 468,00	27 468,00	0,00
1.3.1.30	Utrzymanie terenów i obiektów sportowych-nowa umowa	Urząd Miejski w Morągu	2014	2016	451 010,00	146 640,00	150 306,00	154 064,00	0,00	451 010,00
1.3.1.31	Utrzymanie zieleni Umowa 272.15.2012.DL	Urząd Miejski w Morągu	2013	2015	778 615,00	260 661,00	267 178,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Wynagrodzenie za sprawowanie opieki zgodnie z art.18 ust.1 pkt.9 ustawy o pomocy społecznej	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2017	19 500,00	2 570,00	2 634,00	2 700,00	2 768,00	10 672,00
1.3.1.33	Zarządzanie zasobami komunalnymi	Urząd Miejski w Morągu	2012	2017	622 878,00	150 000,00	153 750,00	157 594,00	161 534,00	0,00
1.3.1.34	Zasłki stałe-decyzja administracyjna	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2017	8 084 958,00	1 275 904,00	1 307 802,00	1 340 497,00	1 374 009,00	5 298 212,00
1.3.1.35	Zbiórka i gromadzenie zwłok bezdomnych zwierząt z terenów Gminy Morąg	Urząd Miejski w Morągu	2012	2014	15 600,00	6 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Zbiórka i gromadzenie zwłok bezdomnych zwierząt z terenów Gminy nowa	Urząd Miejski w Morągu	2015	2017	20 105,00	0,00	6 537,00	6 700,00	6 867,00	20 105,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 169 762,00	2 849 851,00	250 000,00	0,00	0,00	2 372 509,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa chodnika od budynków nr 58 do 62 we wsi Łączno	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	24 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej we wsi Strużyna	Urząd Miejski w Morągu	2009	2014	352 640,00	229 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa móla na oczku wodnym we wsi Krolewo	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.4	Budowa placu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Bartężek	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	11 555,00	5 555,00	0,00	0,00	0,00	5 555,00
1.3.2.5	Budowa placu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Kretowiny	Urząd Miejski w Morągu	2012	2014	17 384,00	5 267,00	0,00	0,00	0,00	5 267,00
1.3.2.6	Budowa placu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Zawroty	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	15 600,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	8 600,00
1.3.2.7	Budowa placu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Żabi Róg	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	17 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2.8	Budowa placu zabaw w miejscowości Plebania Wólka	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	11 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.9	Budowa ulicy Kardynała Wyszyńskiego	Urząd Miejski w Morągu	2012	2014	1 824 700,00	1 498 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ulicy Mazurskiej	Urząd Miejski w Morągu	2012	2014	462 408,00	442 408,00	0,00	0,00	0,00	442 408,00
1.3.2.11	Budowa ulicy Słonecznej w Morągu	Urząd Miejski w Morągu	2013	2015	1 135 600,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.12	Doposażenie placu zabaw we wsi Jurki	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	9 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2.13	Modernizacja i wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Ruś	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	11 700,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.14	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Bramce	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	152 300,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.15	Modernizacja świetlicy wiejskiej we wsi Rohnowo	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	17 279,00	12 136,00	0,00	0,00	0,00	12 136,00
1.3.2.16	Modernizacja z termomodernizacją budynku Gimnazjum Nr 1 w Morągu	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	455 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.17	Ogrodzenie placu zabaw dla dzieci w miejscowości Wilnowo	Urząd Miejski w Morągu	2012	2014	23 246,00	8 093,00	0,00	0,00	0,00	8 093,00
1.3.2.18	Rozbudowa remizy strażackiej w Słoneczniku	Urząd Miejski w Morągu	2014	2015	350 000,00	100 000,00	250 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.19	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Słoneczniku wraz z robotami zewnętrznymi	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	220 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.20	Urządzenie placu zabaw dla dzieci we wsi Bożecin	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	17 250,00	6 350,00	0,00	0,00	0,00	6 350,00
1.3.2.21	Urządzenie placu zabaw sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Gulbify	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	13 600,00	7 600,00	0,00	0,00	0,00	7 600,00
1.3.2.22	Wykonanie oświetlenia drogi gminnej we wsi Niebrzydowo Wielkie	Urząd Miejski w Morągu	2013	2014	22 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienia
do projektu Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Morąg
na lata 2014 – 2023.

I. Informacje ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest dokumentem strategicznym i umożliwia dokonanie oceny sytuacji finansowej jednostki. Na WPF składają się następujące dokumenty planistyczne tj.:

1) wieloletnia prognoza finansowa obrazująca podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki, gdzie pokazuje się na przestrzeni lat poziom zadłużenia jednostki, a zarazem prognoza ta przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego, w dokumencie tym określone są limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą obciążenia budżetu długiem oraz sposób sfinansowania tego długu,

1) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, gdzie ujęte są dla każdego roku rodzaje przedsięwzięć, kwoty wydatków na te przedsięwzięcia oraz określone są limity zobowiązań na tych przedsięwzięciach.

Załącznik Nr 1 WPF obejmują lata 2014-2023, bowiem okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia i spłaty, natomiast Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje rok 2014 i lata 2014-2017

Stopniowe zmniejszanie długu publicznego to najważniejszy cel, jaki przyświecał konstrukcji poszczególnych wielkości WPF na przestrzeni lat 2014-2023. Ponadto strategicznym wyzwaniem stojącym przed władzami Gminy jest również generowanie odpowiednich środków na realizację inwestycji. Z analizy naszych możliwości dochodowych wynika, że w roku 2014 środki własne nie będą w stanie finansować inwestycji. Na lata 2014-2015 zaplanowano realizację dużego zadania inwestycyjnego „Budowa

wielofunkcyjnego centrum rekreacyjno-sportowego w Morągu wraz z zagospodarowaniem terenu. Przewidywany koszt to kwota 20 712 754 zł. Złożyliśmy wniosek na dofinansowanie ze środków UE na kwotę 10 109 852 zł. Środki własne Gminy to kwota 10 602 902 zł, w tym: rok 2014 – 6 179 856 zł., rok 2015 – 4 136 324 zł. Na rok 2014 na ten cel zaplanowano emisję obligacji na kwotę 2 700 000zł . Dopiero od roku 2016 sytuacja winna się poprawić i z własnych środków można będzie finansować wydatki majątkowe.

W związku z powyższym konieczne stało się przyjęcie założenia, że od roku 2016 i w każdym kolejnym roku naszej prognozy wieloletniej, aż do 2023 r., musi być zaplanowana nadwyżka budżetowa, powstała przede wszystkim na działalności operacyjnej. Bez tego założenia nie będziemy w stanie spłacać kredytów oraz nie będzie możliwe spełnienie warunków, co do dalszego zmniejszenia naszego długu publicznego. Chcąc planować większe kwoty na inwestycje trzeba będzie m.in. pozyskać nowe źródła finansowania inwestycji, aplikować o dofinansowania z programów Unii Europejskiej z nowego okresu budżetowania tj lata 2014-2020, znacznie obniżyć wydatki bieżące oraz maksymalizować dotychczasowe źródła dochodów.

Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Morąg na lata 2014-2023 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- 1) analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2013 oraz przewidywanego wykonania budżetu 2013 roku,
- 1) analiza sytuacji finansowej Gminy w roku bieżącym,
- 1) analiza kształtowania się poziomu zadłużenia oraz wysokości obsługi tego założenia,
- 1) analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morąg na lata 2014-2023 oparto się również na prognozie podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2012- 2015 przedstawionych przez Ministra Finansów w „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – Aktualizacja maj 2013 r.

1. Zasady sporządzania WPF

Zgodnie z art. 230 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych „Inicjatywa w sprawie sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy

wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego”

Natomiast zgodnie z art. 230 ust. 2 „Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

1. regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania;
2. organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.”

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Morąg sporządzona została na lata 2014-2023.

Za postawę wyliczenia relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych przyjęto dane ze sprawozdań o wykonaniu budżetów z lat 2011-2012 i planu na III kwartał 2013 roku.

Zgodnie z art 121 ust 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, w latach 2011-2013 do wieloletniej prognozy finansowej załączono informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 228 ust 1 ustawy o finansach publicznych Uchwała w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej zawiera upoważnienie dla Burmistrza Morąga do zaciągania zobowiązań oraz zgodnie z ust. 2 upoważnienia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Morąg.

Zgodnie z art. 226 ust. 3 w załączniku Nr 2 do Wieloletnie prognozy finansowej określono dla każdego przedsięwzięcia oddzielnie:

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonania przedsięwzięcia,
- 3) okres realizacji i łączne nakłady budżetowe,
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
- 5) limit zobowiązań.

W WPF przedstawiono wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

Założenia dotyczące przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2014-2017 przedstawiają się następująco.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich

zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w 2013 roku posiadają status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w 2014 roku. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od roku rozpoczęcia (wykonanie dokumentacji technicznej) do końca okresu realizacji zadań.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Morąg na lata 2014-2023 przyjęto przewidywany wzrost ogólnych dochodów i wydatków w latach 2014-2016. Od roku 2017 przyjęto wzrost według założeń Ministerstwa finansów zawartych w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” nie przekraczając prezentowanych tam stawek.

3. Założenia w zakresie prognozy dochodów budżetu Gminy Morąg na lata 2014-2023

Głównymi czynnikami wpływającymi na kształtowanie się dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza w kraju oraz w Naszej Gminie, zmiany systemowe w podatkach i opłatach, prognozowane stawki podatków.

Analizując dotychczasowe wykonanie dochodów budżetowych, biorąc pod uwagę założenia makroekonomiczne jak i sytuację finansową i gospodarczą miasta, w tym sytuację finansową podatników w zakresie płatności wobec budżetu gminy, przyjęto w prognozie finansowej na lata 2014-2023 następujące wskaźniki (średnie w okresie prognozy), które ukształtowały poziom naszych **dochodów bieżących**:

Dochody własne

- wskaźnik dynamiki dochodów własnych bieżących średnio w okresie prognozy wynosi 102% do 103%%,
- wskaźnik dynamiki wpływów z udziałów w podatkach dochodowych (PIT i CIT)- 102,5%,
- wskaźnik dynamiki wpływów z podatków i opłat -102,5%,
- wskaźnik dynamiki wpływów ze sprzedaży usług świadczonych przez jednostki budżetowe- 103%,
- wskaźnik wpływów z mienia gminnego (opłaty za dzierżawę, najem, użytkowanie

wieczyste)-102% do 103%,

Subwencje

Średni wskaźnik zmiany wielkości subwencji ogólnej w latach 2014-2023 założono na poziomie 102,5%.

Dotacje

Dotacje otrzymywane przez Gminę to prawie w 100% środki z budżetu państwa, które otrzymujemy na realizację zadań zleconych. W chwili sporządzania projektu budżetu otrzymujemy decyzje o wysokości dotacji, których kwoty są coraz niższe od faktycznych potrzeb, dlatego planujemy ich zmniejszenie. Przykładem jest różnica, która wynosi 6 871 760 zł. pomiędzy planowanym wykonaniem za rok 2013 a otrzymaną decyzją wstępną na rok 2014.

Na źródła **dochodów majątkowych** składają się przede wszystkim dochody ze sprzedaży mienia gminnego, środki z UE na dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz inne środki z zewnątrz współfinansujące zadania inwestycyjne.

Planowanie w każdym roku osiągnięcia określonej wielkości **dochodu ze sprzedaży mienia gminnego** jest obarczone znacznym ryzykiem. Gmina posiada możliwości, co do sprzedaży nieruchomości musi jednak prowadzić racjonalną politykę w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym. W oparciu o analizę stanu mienia komunalnego planuje się w latach 2014-2023 pozyskać środki ze sprzedaży mienia na realizację zadań inwestycyjnych, które są zaliczane do przedsięwzięć wieloletnich. Możliwość oszacowania wielkości uzyskanych środków ze sprzedaży mienia jest trudna ze względu na bardzo zmienną koniunkturę na rynku nieruchomości.

Z analizy posiadanych nieruchomości do ewentualnej sprzedaży wynika, że osiągnięcie zaplanowanych dochodów szczególnie w latach 2014-2015 będzie trudne, ale nie niemożliwe. Trzeba będzie dołożyć wielu starań, aby zaplanowane wpływy uzyskać, bowiem jest to jedno ze źródeł finansowania inwestycji oraz istotny element wpływający na wielkość wskaźników zadłużania się miasta, obowiązujących od 2014 roku.

Istotnym źródłem dochodów majątkowych są również **dotacje celowe oraz środki z innych źródeł** na realizację inwestycji pozyskane z zewnątrz, a szczególnie z UE. Rok 2013 jest ostatnim rokiem obecnej perspektywy finansowej UE, co nie zamyka możliwości pozyskania środków z tego okresu finansowania. Złożyliśmy wniosek na dofinansowanie zadania inwestycyjnego i planujemy pozyskanie następujących kwot: w roku 2014

-5 976 727zł, w 2015 – 4 133 125 zł. Nie jest to bez znaczenia dla obecnego budżetu jak i budżetów lat następnych zważywszy, że środki z UE to w ostatnich latach podstawowe źródło finansowania zadań inwestycyjnych. Przewidujemy że do końca 2015 roku znane będą programy i zasady na jakich samorzady będą mogły aplikować o środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z UE. Na lata następne.

Następny etap wsparcia finansowego ze strony UE to okres 2014-2020. Jednakże brak danych na temat ewentualnego podziału środków zewnętrznych uniemożliwia w chwili obecnej zapisanie konkretnych środków po stronie dochodów majątkowych jak i wydatków. W przypadku możliwości absorpcji dotacji z „nowego rozdania” środków z UE przypadającego na lata 2014-2020 zapisy w WPF przypadające właśnie na te lata będą mogły ulec zmianie.

4. Założenia w zakresie prognozy wydatków budżetowych Gminy Morąg na lata 2014-2023.

Na poziom prognozowanych wydatków budżetowych w latach 2014-2023 miały wpływ następujące okoliczności:

- 1) ograniczone możliwości dochodowe Gminy, szczególnie z tytułu sprzedaży mienia,
- 1) wymóg ustawowy, co do zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi,
- 1) wysokość długu publicznego będącego zadłużeniem Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji,
- 1) wysokie obciążenia z tytułu obsługi długu publicznego,
- 1) znaczny wzrost bieżących wydatków z uwagi na oddanie nowych obiektów do eksploatacji,
- 1) nakładanie na gminy nowych zadań bez pokrycia finansowego.

Wydatki bieżące

Obowiązkowe ograniczenia, co do planowania wielkości wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących, ale przede wszystkim nasza sytuacja finansowa związana z koniecznością znaczącego zwiększenia wydatków majątkowych ponieważ zaplanowaliśmy do realizacji zadanie inwestycyjne na lata 2014-2015 o wartości 20 712 754 zł i zaciągnięcia na ten cel nowego zobowiązania w wysokości 2 700 000zł zmusiła nas do zaplanowania w latach 2014-2015 wydatków bieżących znacznie poniżej dochodów bieżących. Wystąpiła konieczność ograniczenia wydatków bieżących,

szczególnie wydatków uznaniowych w latach 2014-2015. Zmniejszenie wydatków bieżących jest wynikiem restrukturyzacji kosztów polegających na ograniczeniu wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek budżetowych, jak i wydatków na bieżące funkcjonowanie Gminy. Planowane wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi na rok 2014 pozostały na poziomie planowanego wykonania za rok 2013.

Wspomniane na wstępie okoliczności pozwoliły na zaplanowanie dynamiki wydatków bieżących, średnio w całym okresie prognozy, w wysokości 102,% do 103,5%

Wydatki majątkowe

Priorytetem przy planowaniu wysokości wydatków majątkowych było zabezpieczenie środków na inwestycje kontynuowane oraz na zadanie „Budowa wielofunkcyjnego centrum rekreacyjni - sportowego w Morągu wraz z zagospodarowaniem terenu (2014-2015)”.

Na lata 2015-2023 zaplanowano wydatki majątkowe ponieważ zadania inwestycyjne w tych latach będą nadal będą realizowane, gdyż w Gminie jest wiele potrzeb do wykonania. Nie wprowadzono tych zadań z nazwą do załącznika przedsięwzięć majątkowych ponieważ zakres zadań inwestycyjnych na lata 2016-2023 zależał będzie od możliwości pozyskania przez Gminę środków z programów UE

5. Założenia dotyczące wyniku budżetowego i poziomu zadłużenia Gminy w latach 2014-2023.

Dług Gminy odpowiada kwocie zadłużenia Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji i zadłużenie to na 31.12.2013 roku wyniesie 45 533 414 zł. Zadłużenie to zostanie spłacone do roku 2023. Według prognozy przewiduje się zaciągnięcie następujących zobowiązań: w roku 2014 – 6 000 000zł, w roku 2015 – 1 200 000zł. W latach następnych nie planuję się zaciągania dalszych zobowiązań. Do 2023 roku winniśmy spłacić w 100% nasze kredyty.

Do końca 2013 roku obowiązuje wskaźnik dopuszczalnego zadłużania się gmin do wysokości max. 60% dochodów budżetowych, w naszej Gminie wskaźnik ten wynosi 53,28% oraz wskaźnik mówiący o max. wysokości relacji kosztów obsługi długu publicznego do planowanych dochodów budżetowych w wysokości 15%- u nas jest to

5,49%

Według obecnego stanu prawnego odnośnie ustawy o finansach publicznych od roku 2014 obowiązywać będą nowe przepisy, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

W sporządzonym projekcie Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2013 wielkości prognozowane przedstawiają zgodność spełnienia wskaźnika spłaty.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawarte są wskaźniki wysokości długu publicznego i jego spłaty.

Gmina posiada płynność finansową i pełną zdolność kredytową.

Przedstawiona wieloletnia prognoza spełnia relację o której mowa w art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.