

UCHWAŁA NR LVII/1/2022

RADY MIEJSKIEJ W MRĄGOWIE z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata 2023-2031.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Mrągowo na lata 2023-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miasto Mrągowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Mrągowo do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Mrągowo do:

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

2) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miasto Mrągowo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XLVI/1/2021 Rady Miejskiej w Mrągowie z dnia 29.12.2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata 2022-2029 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Henryk Nikonor

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVII/1/2022
z dnia 2022-12-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	111 314 253,78	89 367 878,00	19 230 576,00	1 488 505,00	22 466 733,00	15 029 225,00	31 152 839,00	15 580 000,00	21 946 375,78	8 647 000,00	13 285 375,78
2024	127 494 864,00	95 802 364,00	20 615 177,00	1 595 677,00	24 084 338,00	16 111 329,00	33 395 843,00	16 701 760,00	31 692 500,00	4 000 000,00	27 692 500,00
2025	104 744 736,00	98 772 236,00	21 254 247,00	1 645 143,00	24 830 952,00	16 610 780,00	34 431 114,00	17 219 515,00	5 972 500,00	1 270 000,00	4 702 500,00
2026	102 541 543,00	101 241 543,00	21 785 603,00	1 686 272,00	25 451 726,00	17 026 050,00	35 291 892,00	17 650 003,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2027	106 177 547,00	104 177 547,00	22 417 385,00	1 735 174,00	26 189 826,00	17 519 805,00	36 315 357,00	18 161 853,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	107 198 695,00	107 198 695,00	23 067 489,00	1 785 494,00	26 949 331,00	18 027 879,00	37 368 502,00	18 688 547,00	0,00	0,00	0,00
2029	110 200 259,00	110 200 259,00	23 713 379,00	1 835 488,00	27 703 912,00	18 532 660,00	38 414 820,00	19 211 826,00	0,00	0,00	0,00
2030	113 175 666,00	113 175 666,00	24 353 640,00	1 885 046,00	28 451 918,00	19 033 042,00	39 452 020,00	19 730 545,00	0,00	0,00	0,00
2031	116 231 409,00	116 231 409,00	25 011 188,00	1 935 942,00	29 220 120,00	19 546 934,00	40 517 225,00	20 263 270,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	122 033 547,96	92 374 061,96	41 308 185,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	29 659 486,00	29 659 486,00	0,00
2024	127 458 500,36	91 567 580,90	41 989 770,00	0,00	0,00	1 149 564,00	0,00	0,00	0,00	35 890 919,46	35 890 919,46	0,00
2025	101 172 008,73	92 808 280,00	42 766 581,00	0,00	0,00	862 814,00	0,00	0,00	0,00	8 363 728,73	8 363 728,73	0,00
2026	99 568 815,73	93 948 630,00	43 514 996,00	0,00	0,00	640 013,00	0,00	0,00	0,00	5 620 185,73	5 620 185,73	0,00
2027	102 968 456,10	96 180 216,00	44 755 173,00	0,00	0,00	386 581,00	0,00	0,00	0,00	6 788 240,10	6 788 240,10	0,00
2028	103 848 695,00	98 514 692,00	46 008 318,00	0,00	0,00	191 950,00	0,00	0,00	0,00	5 334 003,00	5 334 003,00	0,00
2029	106 750 259,00	101 030 834,00	47 285 049,00	0,00	0,00	123 500,00	0,00	0,00	0,00	5 719 425,00	5 719 425,00	0,00
2030	109 875 666,00	103 620 230,00	48 585 388,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	6 255 436,00	6 255 436,00	0,00
2031	113 931 409,00	106 281 399,00	49 921 486,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	7 650 010,00	7 650 010,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-10 719 294,18	0,00	13 755 657,82	8 000 000,00	4 963 636,36	0,00	0,00	5 755 657,82	5 755 657,82
2024	36 363,64	36 363,64	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 572 727,27	3 572 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 972 727,27	2 972 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 209 090,90	3 209 090,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 363,64	3 036 363,64	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 363,64	3 036 363,64	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 572 727,27	3 572 727,27	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 727,27	2 972 727,27	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 209 090,90	3 209 090,90	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 190 909,08	0,00	-3 006 183,96	2 749 473,86
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	22 154 545,44	0,00	4 234 783,10	4 234 783,10
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 581 818,17	0,00	5 963 956,00	5 963 956,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 609 090,90	0,00	7 292 913,00	7 292 913,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	7 997 331,00	7 997 331,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 050 000,00	0,00	8 684 003,00	8 684 003,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	9 169 425,00	9 169 425,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	9 555 436,00	9 555 436,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 950 010,00	9 950 010,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,09%	-3,04%	8,60%	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2024	5,25%	6,76%	11,78%	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2025	5,40%	8,31%	x	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2026	4,29%	9,42%	x	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2027	4,15%	9,67%	x	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2028	3,97%	9,95%	x	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2029	3,90%	10,14%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2030	3,58%	10,23%	x	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2031	2,40%	10,32%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	29 800,00	29 800,00	25 115,44	9 630 375,78	9 630 375,78	9 609 657,05	29 800,00	29 800,00	25 115,44
2024	0,00	0,00	0,00	3 603 187,06	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	20 185 986,00	20 035 986,00	12 036 518,00	24 342 986,00	17 000,00	24 325 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	35 555 259,00	0,00	35 555 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 870 259,00	0,00	5 870 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	3 036 363,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 036 363,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 472 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 772 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 909 090,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVII/1/2022
z dnia 2022-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 370 225,00	24 342 986,00	35 555 259,00	5 870 259,00	0,00	65 768 504,00
1.a	- wydatki bieżące				65 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				84 305 225,00	24 325 986,00	35 555 259,00	5 870 259,00	0,00	65 751 504,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				37 070 351,00	20 185 986,00	0,00	0,00	0,00	20 185 986,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 070 351,00	20 185 986,00	0,00	0,00	0,00	20 185 986,00
1.1.2.1	Mazurska Pętla Rowerowa - Mazurska Pętla Rowerowa	Urząd Miejski w Mrągowie	2015	2023	8 209 905,00	4 445 809,00	0,00	0,00	0,00	4 445 809,00
1.1.2.2	Budowa i przebudowa głównych kolektorów deszczowych na terenie Miasta Mrągowa - Budowa i przebudowa głównych kolektorów deszczowych na terenie Miasta Mrągowa	Urząd Miejski w Mrągowie	2019	2023	28 860 446,00	15 740 177,00	0,00	0,00	0,00	15 740 177,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				47 299 874,00	4 157 000,00	35 555 259,00	5 870 259,00	0,00	45 582 518,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.1	Czyste Powietrze - Program "Czyste Powietrze"	Urząd Miejski w Mrągowie	2021	2023	65 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 234 874,00	4 140 000,00	35 555 259,00	5 870 259,00	0,00	45 565 518,00
1.3.2.1	Zmiany w Miejscowych Planach Zagospodarowania Przestrzennego - Dbalność o porządek przestrzenny Gminy	Urząd Miejski w Mrągowie	2012	2024	563 538,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Prace projektowe - Tworzenie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski w Mrągowie	2017	2024	1 324 783,00	685 000,00	100 000,00	0,00	0,00	785 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą techniczną przy ul. Roosevelta w Mrągowie - Budowa mieszkań	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2025	12 144 428,00	260 000,00	5 870 259,00	5 870 259,00	0,00	12 000 518,00
1.3.2.8	Kompleksowa przebudowa Amfiteatru w Mrągowie z budową infrastruktury towarzyszącej - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2024	29 280 000,00	2 320 000,00	26 460 000,00	0,00	0,00	28 780 000,00
1.3.2.9	Uzbrojenie terenu przy ul. Gen. L. Okulickiego w Mrągowie na cele mieszkaniowe -	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2023	142 700,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Przebudowa i uruchomienie Wiejskiego Targu -	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2024	2 686 100,00	75 000,00	2 525 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.11	Przebudowa stadionu miejskiego -	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2024	1 093 325,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Mrągowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Mrągowo za lata 2021 i 2020.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Mrągowo została przygotowana na lata 2023-2031.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające m.in.:

- 1/ wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty) – Załącznik Nr 1.
- 2/ wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – Załącznik Nr 2.

Podstawowe parametry budżetu zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2031 kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem wynoszą 111 314 253,78 zł, w tym:

- dochody bieżące 89 367 878 zł,
- dochody majątkowe 21 946 375,78 zł.

2. Wydatki ogółem wynoszą 122 033 547,96 zł, w tym:

- wydatki bieżące 92 374 061,96 zł,
- wydatki majątkowe 29 659 486 zł.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

3. Przychody wynoszą 13 755 657,82 zł.

Przychody Gminy Miasto Mrągowo w 2023 r. obejmują:

- kredyty – 8 000 000,00 zł;

- wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 5 755 657,82 zł;

4. Rozchody wynoszą 3 036 363,64 zł.

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miasto Mrągowo obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

5. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 719 294,18 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów – 4 963 636,36 zł;

- wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 5 755 657,82 zł;

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata 2023-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 17 227 272,72 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22 190 909,08 zł.

Proponowana uchwała uwzględnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych dotyczące sporządzania wieloletniej prognozy finansowej, w tym również wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych.