

UCHWAŁA NR LXIX/1/2023

**RADY MIEJSKIEJ W MRĄGOWIE
z dnia 21.12.2023 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata
2024-2034.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Mrągowo na lata 2024-2034, 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. 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 LVII/1/2022 Rady Miejskiej w Mrągowie z dnia 15.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata 2023-2031 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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 LXIX/1/2023
z dnia 2023-12-21

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
2024	152 248 814,56	103 720 678,36	27 080 590,00	1 679 798,00	27 081 769,00	15 802 368,00	32 076 153,36	15 700 000,00	48 528 136,20	5 645 000,00	42 868 136,20
2025	111 910 853,00	108 185 853,00	28 246 409,00	1 752 113,00	28 247 639,00	16 482 660,00	33 457 032,00	16 375 885,00	3 725 000,00	2 500 000,00	1 225 000,00
2026	113 539 615,00	111 539 615,00	29 122 048,00	1 806 429,00	29 123 316,00	16 993 622,00	34 494 200,00	16 883 537,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	116 328 106,00	114 328 106,00	29 850 099,00	1 851 590,00	29 851 399,00	17 418 463,00	35 356 555,00	17 305 625,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	117 529 294,00	117 529 294,00	30 685 902,00	1 903 435,00	30 687 238,00	17 906 180,00	36 346 539,00	17 790 182,00	0,00	0,00	0,00
2029	120 585 055,00	120 585 055,00	31 483 735,00	1 952 924,00	31 485 106,00	18 371 741,00	37 291 549,00	18 252 727,00	0,00	0,00	0,00
2030	123 599 682,00	123 599 682,00	32 270 828,00	2 001 747,00	32 272 234,00	18 831 035,00	38 223 838,00	18 709 045,00	0,00	0,00	0,00
2031	126 566 075,00	126 566 075,00	33 045 328,00	2 049 789,00	33 046 768,00	19 282 980,00	39 141 210,00	19 158 062,00	0,00	0,00	0,00
2032	129 477 096,00	129 477 096,00	33 805 371,00	2 096 934,00	33 806 844,00	19 726 489,00	40 041 458,00	19 598 697,00	0,00	0,00	0,00
2033	132 455 069,00	132 455 069,00	34 582 895,00	2 145 163,00	34 584 401,00	20 180 198,00	40 962 412,00	20 049 467,00	0,00	0,00	0,00
2034	135 501 536,00	135 501 536,00	35 378 302,00	2 194 502,00	35 379 842,00	20 644 343,00	41 904 547,00	20 510 605,00	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
2024	166 838 141,82	109 098 573,62	49 347 126,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	57 739 568,20	57 739 568,20	420 000,00
2025	114 099 507,51	105 471 241,80	50 037 986,00	0,00	0,00	1 169 385,00	0,00	0,00	0,00	8 628 265,71	8 628 265,71	0,00
2026	111 266 887,73	106 810 338,00	50 738 518,00	0,00	0,00	966 859,00	0,00	0,00	0,00	4 456 549,73	4 456 549,73	0,00
2027	113 319 015,10	108 027 131,00	51 372 749,00	0,00	0,00	860 609,00	0,00	0,00	0,00	5 291 884,10	5 291 884,10	0,00
2028	115 179 294,00	110 652 651,00	52 721 284,00	0,00	0,00	742 750,00	0,00	0,00	0,00	4 526 643,00	4 526 643,00	0,00
2029	118 235 055,00	113 320 239,00	54 078 857,00	0,00	0,00	623 050,00	0,00	0,00	0,00	4 914 816,00	4 914 816,00	0,00
2030	121 249 682,00	116 045 008,00	55 457 868,00	0,00	0,00	503 350,00	0,00	0,00	0,00	5 204 674,00	5 204 674,00	0,00
2031	124 216 075,00	118 799 985,00	56 830 450,00	0,00	0,00	383 650,00	0,00	0,00	0,00	5 416 090,00	5 416 090,00	0,00
2032	127 127 096,00	121 612 278,00	58 222 796,00	0,00	0,00	263 950,00	0,00	0,00	0,00	5 514 818,00	5 514 818,00	0,00
2033	130 105 069,00	124 498 245,00	59 649 255,00	0,00	0,00	145 320,00	0,00	0,00	0,00	5 606 824,00	5 606 824,00	0,00
2034	133 701 536,00	127 475 194,00	61 110 662,00	0,00	0,00	43 270,00	0,00	0,00	0,00	6 226 342,00	6 226 342,00	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
2024	-14 589 327,26	0,00	17 625 690,90	5 000 000,00	1 963 636,36	5 630 582,00	5 630 582,00	6 995 108,90	6 995 108,90
2025	-2 188 654,51	0,00	5 161 381,78	0,00	0,00	5 161 381,78	2 188 654,51	0,00	0,00
2026	2 272 727,27	2 272 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 009 090,90	3 009 090,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	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
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	2 972 727,27	2 972 727,27	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 272 727,27	2 272 727,27	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 009 090,90	3 009 090,90	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 154 545,44	0,00	-5 377 895,26	7 247 795,64
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 181 818,17	0,00	2 714 611,20	7 875 992,98
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 909 090,90	0,00	4 729 277,00	4 729 277,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	6 300 975,00	6 300 975,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 550 000,00	0,00	6 876 643,00	6 876 643,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	7 264 816,00	7 264 816,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 850 000,00	0,00	7 554 674,00	7 554 674,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	7 766 090,00	7 766 090,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	7 864 818,00	7 864 818,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	7 956 824,00	7 956 824,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 026 342,00	8 026 342,00

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
2024	5,39%	-4,18%	2,24%	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2025	4,52%	4,24%	x	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2026	3,43%	6,02%	x	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2027	3,99%	7,39%	x	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2028	3,10%	7,65%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2029	2,91%	7,72%	x	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2030	2,72%	7,69%	x	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2031	2,55%	7,60%	x	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2032	2,38%	7,41%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2033	2,22%	7,22%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2034	1,60%	7,03%	x	7,53%	7,53%	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
2024	0,00	0,00	0,00	3 869 609,00	3 869 609,00	3 869 609,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
2024	29 000,00	29 000,00	0,00	54 032 868,20	791 200,00	53 241 668,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 454 140,78	0,00	8 454 140,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2024	3 036 363,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 972 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 272 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 409 090,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 długie, 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 LXIX/1/2023
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				93 979 129,07	54 032 868,20	8 454 140,78	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				880 751,96	791 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				93 098 377,11	53 241 668,20	8 454 140,78	0,00	0,00	0,00
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:				27 365 944,41	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 365 944,41	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	2024	27 365 944,41	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				66 613 184,66	54 003 868,20	8 454 140,78	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				880 751,96	791 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste Powietrze - Program "Czyste Powietrze"	Urząd Miejski w Mrągowie	2021	2024	99 551,96	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont ul. Jaszczurcza Góra w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	781 200,00	774 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 732 432,70	53 212 668,20	8 454 140,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą techniczną przy ul. Roosevelta w Mrągowie - Budowa mieszkań	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2025	13 064 528,78	5 939 141,00	6 979 140,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kompleksowa przebudowa Amfiteatru w Mrągowie z budową infrastruktury towarzyszącej - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2024	28 923 850,00	26 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prace projektowe - Tworzenie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski w Mrągowie	2017	2025	1 329 948,00	510 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i uruchomienie Wiejskiego Targu	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2025	4 236 100,00	2 875 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa stadionu miejskiego	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2024	7 595 325,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zmiany w Miejscowych Planach Zagospodarowania Przestrzennego - Dbalność o porządek przestrzenny Gminy	Urząd Miejski w Mrągowie	2012	2025	654 278,72	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup autobusów elektrycznych na potrzeby obsługi komunikacji miejskiej - Obsługa komunikacji miejskiej	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	4 305 000,00	4 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa ul.M.Konopnickiej w Mrągowie - Przebudowa ul.M.Konopnickiej w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	861 873,20	796 683,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	62 487 008,98
1.a	791 200,00
1.b	61 695 808,98
1.1	29 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	29 000,00
1.1.2.1	29 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	62 458 008,98
1.3.1	791 200,00
1.3.1.1	17 000,00
1.3.1.2	774 200,00
1.3.2	61 666 808,98
1.3.2.1	12 918 281,78
1.3.2.3	26 460 000,00
1.3.2.4	610 000,00
1.3.2.6	4 150 000,00
1.3.2.7	7 500 000,00
1.3.2.9	300 000,00
1.3.2.10	4 305 000,00
1.3.2.12	796 683,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.13	Przebudowa ul. Gen. Andersa w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	1 750 564,00	1 671 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa schodów przy ul. Słonecznej w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	148 450,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa boisk szkolnych przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	2 833 825,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa i przebudowa instalacji hydrantowej w Szkole Podstawowej Nr 4 na os. Mazurskim w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2024	28 690,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	1 671 844,00
1.3.2.14	130 000,00
1.3.2.15	2 800 000,00
1.3.2.16	25 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata 2024-2034

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 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 Miasta Mrągowo jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Mrągowo za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2034. 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 2024-2034.

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 2024-2034 kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem wynoszą 152 248 814,56 zł, w tym:

- dochody bieżące 103 720 678,36 zł,

- dochody majątkowe 48 528 136,20 zł.

2. Wydatki ogółem wynoszą 166 838 141,82 zł, w tym:

- wydatki bieżące 109 098 573,62 zł,

- wydatki majątkowe 57 739 568,20 zł.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowiąca deficyt w kwocie 14 589 327,26.

3. Przychody wynoszą 17 625 690,90 zł.

Przychody Gminy Miasto Mrągowo w 2024 r. obejmują:

- kredyty – 5 000 000,00 zł;

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w kwocie 5 630 582,00 zł.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 6 995 108,90 zł.

4. Rozchody wynoszą 3 036 363,64 zł.