

**UCHWAŁA NR ....../....../2024**

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Mrągowo na lata  
2025-2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Mrągowo na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwała 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 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.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 170/2024  
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2025	150 991 065,98	130 122 405,48	69 193 503,17	1 892 058,53	4 350 492,67	17 963 400,11	36 722 951,00	18 210 000,00	20 868 660,50	6 285 000,00	14 568 660,50
2026	140 409 260,00	137 409 260,00	73 068 339,00	1 998 014,00	4 594 120,00	18 969 351,00	38 779 436,00	19 229 760,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	144 668 948,00	141 668 948,00	75 333 458,00	2 059 952,00	4 736 538,00	19 557 401,00	39 981 599,00	19 825 883,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	145 635 679,00	145 635 679,00	77 442 795,00	2 117 631,00	4 869 161,00	20 105 008,00	41 101 084,00	20 381 008,00	0,00	0,00	0,00
2029	149 713 478,00	149 713 478,00	79 611 193,00	2 176 925,00	5 005 498,00	20 667 948,00	42 251 914,00	20 951 676,00	0,00	0,00	0,00
2030	153 456 315,00	153 456 315,00	81 601 473,00	2 231 348,00	5 130 635,00	21 184 647,00	43 308 212,00	21 475 468,00	0,00	0,00	0,00
2031	157 292 723,00	157 292 723,00	83 641 510,00	2 287 132,00	5 258 901,00	21 714 263,00	44 390 917,00	22 012 355,00	0,00	0,00	0,00
2032	161 225 042,00	161 225 042,00	85 732 548,00	2 344 310,00	5 390 374,00	22 257 120,00	45 500 690,00	22 562 664,00	0,00	0,00	0,00
2033	165 255 668,00	165 255 668,00	87 875 862,00	2 402 918,00	5 525 133,00	22 813 548,00	46 638 207,00	23 126 731,00	0,00	0,00	0,00
2034	169 387 060,00	169 387 060,00	90 072 759,00	2 462 991,00	5 663 261,00	23 383 887,00	47 804 162,00	23 704 899,00	0,00	0,00	0,00
2035	173 621 737,00	173 621 737,00	92 324 578,00	2 524 566,00	5 804 843,00	23 968 484,00	48 999 266,00	24 297 521,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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
2025	165 351 192,83	129 801 161,55	61 134 169,46	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	35 550 031,28	35 550 031,28	191 320,50
2026	137 436 532,73	134 613 212,00	64 076 312,00	0,00	0,00	1 339 384,00	0,00	0,00	0,00	2 823 320,73	2 823 320,73	0,00
2027	141 359 857,10	138 901 131,00	66 847 612,00	0,00	0,00	1 056 868,00	0,00	0,00	0,00	2 458 726,10	2 458 726,10	0,00
2028	143 135 679,00	143 093 598,00	69 504 805,00	0,00	0,00	817 226,00	0,00	0,00	0,00	42 081,00	42 081,00	0,00
2029	147 213 478,00	146 579 141,00	71 364 059,00	0,00	0,00	624 226,00	0,00	0,00	0,00	634 337,00	634 337,00	0,00
2030	151 356 315,00	150 121 986,51	73 219 525,00	0,00	0,00	446 834,51	0,00	0,00	0,00	1 234 328,49	1 234 328,49	0,00
2031	155 142 723,00	153 772 711,00	75 068 318,00	0,00	0,00	337 375,00	0,00	0,00	0,00	1 370 012,00	1 370 012,00	0,00
2032	158 575 042,00	157 459 526,00	76 869 958,00	0,00	0,00	263 375,00	0,00	0,00	0,00	1 115 516,00	1 115 516,00	0,00
2033	162 505 668,00	161 198 843,00	78 695 620,00	0,00	0,00	168 875,00	0,00	0,00	0,00	1 306 825,00	1 306 825,00	0,00
2034	167 187 060,00	165 000 250,00	80 525 293,00	0,00	0,00	82 250,00	0,00	0,00	0,00	2 186 810,00	2 186 810,00	0,00
2035	172 371 737,00	168 901 775,00	82 377 375,00	0,00	0,00	21 875,00	0,00	0,00	0,00	3 469 962,00	3 469 962,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-14 360 126,85	0,00	17 132 854,12	6 000 000,00	3 227 272,73	6 163 225,78	6 163 225,78	4 969 628,34	4 969 628,34
2026	2 972 727,27	2 972 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 309 090,90	3 309 090,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 772 727,27	2 772 727,27	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	3 309 090,90	3 309 090,90	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 381 818,17	0,00	321 243,93	11 454 098,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 409 090,90	0,00	2 796 048,00	2 796 048,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 100 000,00	0,00	2 767 817,00	2 767 817,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 600 000,00	0,00	2 542 081,00	2 542 081,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00	3 134 337,00	3 134 337,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	3 334 328,49	3 334 328,49
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 850 000,00	0,00	3 520 012,00	3 520 012,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	3 765 516,00	3 765 516,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	4 056 825,00	4 056 825,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	4 386 810,00	4 386 810,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 719 962,00	4 719 962,00

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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,90%	1,71%	x	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2026	3,64%	3,49%	x	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2027	3,58%	3,13%	x	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2028	2,64%	2,68%	x	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2029	2,42%	2,91%	x	2,44%	2,44%	TAK	TAK
2030	1,93%	2,86%	x	1,93%	1,93%	TAK	TAK
2031	1,83%	2,85%	x	1,84%	1,84%	TAK	TAK
2032	2,10%	2,90%	x	2,80%	2,80%	TAK	TAK
2033	2,05%	2,97%	x	2,97%	2,97%	TAK	TAK
2034	1,56%	3,06%	x	2,90%	2,90%	TAK	TAK
2035	0,85%	3,17%	x	2,89%	2,89%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
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
2035	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 <sup>x</sup>	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
2025	0,00	0,00	0,00	31 645 031,28	0,00	31 645 031,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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
2035	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2025	2 772 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 072 727,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 709 090,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 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.

<sup>x</sup> - 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  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 170/2024  
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 940 372,30	31 645 031,28	200 000,00	0,00	0,00	31 845 031,28
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 940 372,30	31 645 031,28	200 000,00	0,00	0,00	31 845 031,28
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				42 940 372,30	31 645 031,28	200 000,00	0,00	0,00	31 845 031,28
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 940 372,30	31 645 031,28	200 000,00	0,00	0,00	31 845 031,28
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wraz z infrastrukturą techniczną przy ul. Roosevelta w Mrągowie - Budowa mieszkań	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2025	12 118 374,21	6 806 381,78	0,00	0,00	0,00	6 806 381,78
1.3.2.2	Prace projektowe - Tworzenie dokumentacji technicznej	Urząd Miejski w Mrągowie	2017	2026	1 681 989,50	800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i uruchomienie Wiejskiego Targu	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2025	4 434 908,53	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.4	Przebudowa stadionu miejskiego	Urząd Miejski w Mrągowie	2022	2025	8 753 910,70	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 150 000,00
1.3.2.5	Zmiany w Miejscowych Planach Zagospodarowania Przestrzennego - Dbalność o porządek przestrzenny Gminy	Urząd Miejski w Mrągowie	2012	2026	691 258,72	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Gen. Andersa w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2025	2 109 907,00	2 014 844,00	0,00	0,00	0,00	2 014 844,00
1.3.2.7	Budowa boisk szkolnych przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2023	2025	3 314 691,14	2 639 000,00	0,00	0,00	0,00	2 639 000,00
1.3.2.8	Budowa betonowego Skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu - Budowa betonowego Skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	2 120 090,00	2 089 340,00	0,00	0,00	0,00	2 089 340,00
1.3.2.9	Prace konsrwatorskie ołtarza głównego i balustrady ołtarza w Kościele św. Wojciecha w Mrągowie - Prace konsrwatorskie ołtarza głównego i balustrady ołtarza w Kościele św. Wojciecha w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	369 320,50	191 320,50	0,00	0,00	0,00	191 320,50
1.3.2.10	Remont budynku szkolnego wraz z elementami zagospodarowania terenu Szkoły Podstawowej Nr 1 przy ul. Bohaterów Warszawy w Mrągowie - Remont budynku szkolnego wraz z elementami zagospodarowania terenu Szkoły Podstawowej Nr 1 przy ul. Bohaterów Warszawy w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	2 818 942,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Mrągowie - Rozbudowa cmentarza komunalnego w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	3 220 704,00	3 118 029,00	0,00	0,00	0,00	3 118 029,00
1.3.2.12	Remont drogi gminnej ul. Spacerowej w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	248 712,00	236 712,00	0,00	0,00	0,00	236 712,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg na "Zatorzu" - ul. Bukowej, Klonowej, Kalinowej, Jaśminowej i Grabowej	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	899 404,00	849 404,00	0,00	0,00	0,00	849 404,00
1.3.2.14	Przebudowa oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej Nr 4 w Mrągowie - Przebudowa oddziałów przedszkolnych w Szkole Podstawowej Nr 4 w Mrągowie	Urząd Miejski w Mrągowie	2024	2025	158 160,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Mrągowo na lata 2025-2035

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 Miasta 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 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Mrągowo za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze 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 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Mrągowo została przygotowana na lata 2025-2035.

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 2025-2035 kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem wynoszą 150 991 065,98 zł, w tym:

- dochody bieżące 130 122 405,48 zł,

- dochody majątkowe 20 868 660,50 zł.

2. Wydatki ogółem wynoszą 165 351 192,83 zł, w tym:

- wydatki bieżące 129 801 161,55 zł,

- wydatki majątkowe 35 550 031,28 zł.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowiącą deficyt w kwocie 14 360 126,85 zł.

3. Przychody wynoszą 17 132 854,12 zł i obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 000 000,00 zł;

2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 6 163 225,78 zł;

3. wolne środki – 4 969 628,34 zł;

4. Rozchody wynoszą 2 772 727,27 zł.