

Uchwała Nr LXXIII/597/23

Rady Gminy Mrągowo z dnia 29 listopada 2023 r.

w sprawie: zmiany uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2023–2037

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 (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40).

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2023-2037 przyjętej uchwałą nr LXI/486/22 z dnia 21 grudnia 2022 r.

§ 2

Przyjmuje się zmianę w:

- Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2023-2037
Zgodnie z załącznikiem nr 1
- Wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026,
Zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Szarek

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr LXXIII/597/23.
Rady Gminy Mrągowo z dnia 29 listopada 2023r.
w sprawie: zmiany WPF Gminy Mrągowo na lat 2023-2037

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (roz. 8.3. 8.3.1. 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	64 048 679,80	42 990 118,88	5 312 915,00	560 875,00	10 913 817,50	9 811 093,54	16 391 417,84	6 819 775,78	21 058 560,92	1 520 790,00	19 482 770,92
2024	56 417 741,95	41 517 741,95	5 567 935,00	587 797,00	9 024 952,00	5 938 414,00	20 398 643,95	8 453 527,00	14 900 000,00	2 000 000,00	12 900 000,00
2025	44 851 398,00	41 396 398,00	5 740 541,00	606 019,00	9 304 726,00	6 122 505,00	19 622 607,00	8 715 586,00	3 455 000,00	1 000 000,00	2 455 000,00
2026	43 026 808,00	41 813 808,00	5 884 055,00	621 169,00	9 537 344,00	6 275 568,00	19 495 672,00	8 933 476,00	1 213 000,00	1 000 000,00	213 000,00
2027	43 423 508,00	42 923 508,00	6 054 693,00	639 183,00	9 813 927,00	6 457 559,00	19 958 146,00	9 192 547,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	44 218 289,00	44 168 289,00	6 230 279,00	657 719,00	10 098 531,00	6 644 828,00	20 536 932,00	9 459 131,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	45 455 001,00	45 405 001,00	6 404 727,00	676 135,00	10 381 290,00	6 830 883,00	21 111 966,00	9 723 987,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	46 680 937,00	46 630 937,00	6 577 655,00	694 391,00	10 661 585,00	7 015 317,00	21 681 989,00	9 986 535,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	47 939 974,00	47 889 974,00	6 755 252,00	713 140,00	10 949 448,00	7 204 731,00	22 267 403,00	10 256 171,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	49 185 114,00	49 135 114,00	6 930 889,00	731 682,00	11 234 134,00	7 392 054,00	22 846 355,00	10 522 831,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	50 462 626,00	50 412 626,00	7 111 092,00	750 706,00	11 526 221,00	7 584 247,00	23 440 360,00	10 796 425,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	51 722 942,00	51 672 942,00	7 288 869,00	769 474,00	11 814 377,00	7 773 853,00	24 026 369,00	11 066 336,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	52 963 092,00	52 913 092,00	7 463 802,00	787 941,00	12 097 922,00	7 960 425,00	24 603 002,00	11 331 928,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	54 180 093,00	54 130 093,00	7 635 469,00	806 064,00	12 376 174,00	8 143 515,00	25 168 871,00	11 592 562,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2037	55 370 954,00	55 320 954,00	7 803 449,00	823 797,00	12 648 450,00	8 322 672,00	25 722 586,00	11 847 598,00	50 000,00	50 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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			
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	72 836 627,67	44 457 315,29	15 835 070,51	0,00	0,00	1 647 000,00	0,00	0,00	0,00	28 379 312,38	28 379 312,38	286 500,00	
2024	53 615 334,95	38 617 838,95	15 310 961,00	0,00	0,00	1 795 476,00	36 012,00	0,00	0,00	14 997 496,00	14 997 496,00	35 000,00	
2025	43 301 398,00	38 837 360,00	15 594 214,00	0,00	0,00	1 398 317,00	0,00	0,00	0,00	4 464 038,00	4 464 038,00	0,00	
2026	41 608 798,80	39 103 781,00	15 867 113,00	0,00	0,00	1 118 779,00	0,00	0,00	0,00	2 505 017,80	2 505 017,80	0,00	
2027	41 923 508,00	39 862 783,00	16 319 326,00	0,00	0,00	872 621,00	0,00	0,00	0,00	2 060 725,00	2 060 725,00	0,00	
2028	42 618 289,00	40 663 506,00	16 776 267,00	0,00	0,00	649 632,00	0,00	0,00	0,00	1 954 783,00	1 954 783,00	0,00	
2029	43 655 001,00	41 604 204,00	17 241 808,00	0,00	0,00	543 849,00	0,00	0,00	0,00	2 050 797,00	2 050 797,00	0,00	
2030	44 783 962,00	42 609 364,00	17 715 958,00	0,00	0,00	479 395,00	0,00	0,00	0,00	2 174 598,00	2 174 598,00	0,00	
2031	46 519 974,00	43 646 648,00	18 203 147,00	0,00	0,00	419 140,00	0,00	0,00	0,00	2 873 326,00	2 873 326,00	0,00	
2032	47 585 114,00	44 710 993,00	18 699 183,00	0,00	0,00	361 840,00	0,00	0,00	0,00	2 874 121,00	2 874 121,00	0,00	
2033	49 032 626,00	45 794 995,00	19 199 386,00	0,00	0,00	304 390,00	0,00	0,00	0,00	3 237 631,00	3 237 631,00	0,00	
2034	49 932 942,00	46 911 259,00	19 708 170,00	0,00	0,00	254 590,00	0,00	0,00	0,00	3 021 683,00	3 021 683,00	0,00	
2035	51 363 092,00	48 064 960,00	20 225 509,00	0,00	0,00	217 240,00	0,00	0,00	0,00	3 298 132,00	3 298 132,00	0,00	
2036	53 120 093,00	49 258 578,00	20 751 372,00	0,00	0,00	194 440,00	0,00	0,00	0,00	3 861 515,00	3 861 515,00	0,00	
2037	54 370 954,00	50 480 945,00	21 285 720,00	0,00	0,00	174 640,00	0,00	0,00	0,00	3 890 009,00	3 890 009,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	-8 787 947,87	0,00	12 507 947,87	7 440 416,20	3 720 416,20	1 685 542,15	1 685 542,15	3 381 989,52	3 381 989,52	
2024	2 802 407,00	2 802 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 418 009,20	1 418 009,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 896 975,00	1 896 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				z tego:	
								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	3 720 000,00	3 720 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 802 407,00	2 802 407,00	1 202 407,00	1 202 407,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 009,20	1 418 009,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 896 975,00	1 896 975,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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	22 467 391,20	0,00	-1 467 196,41	3 600 335,26
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 664 984,20	0,00	2 899 903,00	2 899 903,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 114 984,20	0,00	2 559 038,00	2 559 038,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 696 975,00	0,00	2 710 027,00	2 710 027,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 196 975,00	0,00	3 060 725,00	3 060 725,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 596 975,00	0,00	3 504 783,00	3 504 783,00
2029	x	x	0,00	x	0,00	0,00	11 796 975,00	0,00	3 800 797,00	3 800 797,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	4 021 573,00	4 021 573,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 480 000,00	0,00	4 243 326,00	4 243 326,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 880 000,00	0,00	4 424 121,00	4 424 121,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	4 617 631,00	4 617 631,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	4 761 683,00	4 761 683,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	4 848 132,00	4 848 132,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 871 515,00	4 871 515,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 840 009,00	4 840 009,00

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	10,15%	1,11%	5,69%	17,98%	21,15%	TAK	TAK
2024	9,44%	13,20%	18,82%	14,86%	18,02%	TAK	TAK
2025	8,36%	11,22%	x	13,16%	16,32%	TAK	TAK
2026	7,14%	10,77%	x	8,38%	10,14%	TAK	TAK
2027	6,51%	10,79%	x	9,92%	11,68%	TAK	TAK
2028	6,00%	11,07%	x	9,56%	11,32%	TAK	TAK
2029	6,08%	11,26%	x	9,01%	10,77%	TAK	TAK
2030	6,00%	11,36%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2031	4,52%	11,46%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2032	4,70%	11,47%	x	11,13%	11,13%	TAK	TAK
2033	4,05%	11,49%	x	11,17%	11,17%	TAK	TAK
2034	4,66%	11,43%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2035	4,04%	11,27%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2036	2,73%	11,02%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2037	2,50%	10,67%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK

^x 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 3-letniej

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:					Wykupa 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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										
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	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	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	1 896 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 wylczeniu 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 wylczenia 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć WPF Gminy Mrągowo na lata 2023-2026

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)				66 522 731,10	28 821 268,02	14 743 300,00	6 110 200,00	2 500 000,00	52 176 828,02
1.a	- wydatki bieżące				12 046 146,67	3 849 809,17	2 237 700,00	2 233 100,00	0,00	8 320 609,17
1.b	- wydatki majątkowe				54 476 584,43	24 971 458,85	12 507 000,00	3 877 100,00	2 500 000,00	43 856 218,85
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 644 644,10	5 133 561,17	885 000,00	0,00	0,00	6 018 561,17
1.1.1	- wydatki bieżące				1 306 321,67	675 809,17	0,00	0,00	0,00	675 809,17
1.1.1.1	Gmina Mrągowo wspiera mieszkańców	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MRĄGOWIE	2022	2023	738 827,50	108 315,00	0,00	0,00	0,00	108 315,00
1.1.1.2	Poprawa nauczania nauk przyrodniczych w Marcinkowie	SZKOŁA PODSTAWOWA W MARCINKOWIE	2022	2023	110 193,54	110 193,54	0,00	0,00	0,00	110 193,54
1.1.1.3	Poprawa nauczania nauk przyrodniczych w Bożem	SZKOŁA PODSTAWOWA W BOŻEM	2022	2023	110 193,54	110 193,54	0,00	0,00	0,00	110 193,54
1.1.1.4	Poprawa nauczania nauk przyrodniczych w Szestnie	SZKOŁA PODSTAWOWA W SZESTNIE	2022	2023	110 193,54	110 193,54	0,00	0,00	0,00	110 193,54
1.1.1.5	Poprawa nauczania nauk przyrodniczych w Kosewie	SZKOŁA PODSTAWOWA W KOSEWIE	2022	2023	110 193,54	110 193,54	0,00	0,00	0,00	110 193,54
1.1.1.6	Cyfrowa Gmina	ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ GMINY MRĄGOWO	2022	2023	126 720,01	126 720,01	0,00	0,00	0,00	126 720,01
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 338 322,43	4 457 752,00	885 000,00	0,00	0,00	5 342 752,00
1.1.2.1	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Użranki, Gronowo, Grabowo i Gązwa	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	3 414 955,00	3 366 862,00	0,00	0,00	0,00	3 366 862,00
1.1.2.2	Kanalizacja Bagienice-Nowe Bagienice - Etap II	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	1 780 697,76	885 545,00	885 000,00	0,00	0,00	1 770 545,00
1.1.2.3	Budowa ogólnodostępnego pomostu rekreacyjnego w miejscowości Mierzejewo	Urząd Gminy Mrągowo	2019	2023	199 800,00	145 345,00	0,00	0,00	0,00	145 345,00
1.1.2.4	Mazurska Pętla Rowerowa	Urząd Gminy Mrągowo	2014	2023	1 942 869,67	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z				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				57 878 087,00	23 687 706,85	15 807 300,00	6 110 200,00	2 500 000,00	46 158 266,85
1.3.1	- wydatki bieżące				10 739 825,00	3 174 000,00	2 237 700,00	2 233 100,00	0,00	7 644 800,00

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						
1.3.1.1	Usługi pocztowe	Urząd Gminy Mrągowo	2020	2023	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie	Urząd Gminy Mrągowo	2020	2023	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.3	PZP	Urząd Gminy Mrągowo	2016	2024	200 000,00	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.4	Zimowe utrzymanie dróg gminnych	Urząd Gminy Mrągowo	2021	2023	185 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.5	Remonty dróg gminnych	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	1 200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	900 000,00
1.3.1.6	Opieka autorska	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	70 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.7	Usługa telekomunikacyjna - Internet	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	15 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	12 000,00
1.3.1.8	Sprzątanie chodników w ciągu dróg krajowych	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	120 000,00	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.9	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obreńb Notyśt Mały	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	98 025,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.1.10	Odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Mrągowo	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	7 500 600,00	1 856 000,00	1 811 000,00	1 927 600,00	0,00	5 594 600,00
1.3.1.11	Audyt wewnętrzny w Gminie Mrągowo	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2024	28 000,00	13 800,00	14 200,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.12	Usługi w zakresie ochrony danych osobowych (IODO)	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2024	21 000,00	10 000,00	11 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.13	Sprzedaż węgla	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	800 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.14	Zmiana MPZP w rejonie G4W Obręb Probarck	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	26 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.15	Utrzymanie strony BIP oraz kopii zapasowych	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025	4 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	4 500,00
1.3.1.16	MPZP Nikutowo - Probarck (KOWR)	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2024	31 700,00	700,00	31 000,00	0,00	0,00	31 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 138 262,00	20 513 706,85	11 022 000,00	3 877 100,00	2 500 000,00	38 513 466,85
1.3.2.1	Kanalizacja Rydwągi - Etap II	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	3 001 600,00	1 075 899,46	0,00	0,00	0,00	1 075 899,46
1.3.2.2	Budowa hali sportowej w miejscowości Szestno	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	8 400 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00	5 550 000,00
1.3.2.4	Wodociąg Probarck Nowy	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	960 000,00	5 000,00	900 000,00	0,00	0,00	905 000,00
1.3.2.6	Oświetlenie Młynowo - Etap III, Wola Muntowska, Marcinkowo, Probarck	Urząd Gminy Mrągowo	2021	2025	1 211 662,00	622 440,00	547 560,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku świetlicy z biblioteką w Kosewie	Urząd Gminy Mrągowo	2018	2024	3 026 000,00	1 725 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.8	Wodociąg Marcinkowo RFIL	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	430 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.9	Wodociąg Popowo Sałęckie - Szestno-Wyszembork - Lasowiec	Urząd Gminy Mrągowo	2015	2030	7 571 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.10	Kanalizacja Marcinkowo (RONDO)	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	600 000,00	487 767,39	0,00	0,00	0,00	487 767,39
1.3.2.11	Kanalizacja Marcinkowo (za torami)	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	700 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.12	Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	240 000,00	50 000,00	190 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg gminnych - Polski Ład	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	9 425 000,00	4 850 000,00	4 475 000,00	0,00	0,00	9 325 000,00
1.3.2.14	Wykupy nieruchomości	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.15	Budowa Pomostu Miejski Las	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.16	Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2023	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
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						
1.3.2.17	Termomodernizacja obiektów oświatowych	ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ GMINY MRĄGOWO	2022	2023	22 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.18	Wodociąg Lembruk	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	330 700,00	11 000,00	215 000,00	0,00	0,00	226 000,00
1.3.2.19	Modernizacja drogi Szestno - Wyszembork (dotacja powiat)	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	166 500,00	106 500,00	35 000,00	0,00	0,00	141 500,00
1.3.2.21	Wodociąg Marcinkowo (2)	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Kanalizacja Muntowo	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2026	5 010 000,00	10 000,00	255 700,00	2 244 300,00	2 500 000,00	5 010 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi nr 169039N w miejscowości Wierzbowo	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2024	2 072 000,00	82 600,00	1 989 400,00	0,00	0,00	2 072 000,00
1.3.2.24	Kanalizacja Popowo Sałęckie - Zawada	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025	3 417 800,00	225 000,00	1 560 000,00	1 632 800,00	0,00	3 417 800,00
1.3.2.25	Wodociąg Karwie	Urząd Gminy Mrągowo	2017	2025	33 500,00	3 500,00	30 000,00	0,00	0,00	33 500,00

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr LXXIII/597/2023

Rady Gminy Mrągowo z dnia 29 listopada 2023 r.

w sprawie: zmiany WPF Gminy Mrągowo na lata 2023-2037

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2023-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 32 249,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 32 249,26 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 32 249,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 32 249,26 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 016 430,54	+32 249,26	64 048 679,80
Dochody bieżące	42 957 869,62	+32 249,26	42 990 118,88
Subwencja ogólna	10 754 467,50	+159 350,00	10 913 817,50
Dotacje bieżące	9 947 744,02	-136 650,48	9 811 093,54
Pozostałe	16 381 868,10	+9 549,74	16 391 417,84
Wydatki ogółem	72 804 378,41	+32 249,26	72 836 627,67
Wydatki bieżące	44 425 066,03	+32 249,26	44 457 315,29
Wynagrodzenia i pochodne	15 708 273,17	+126 797,34	15 835 070,51
Obsługa długu	1 655 000,00	-8 000,00	1 647 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	27 061 792,86	-86 548,08	26 975 244,78

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2023-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	10,15%	17,98%	TAK	21,15%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	9,44%	14,86%	TAK	18,02%	TAK
2025	8,36%	13,16%	TAK	16,32%	TAK
2026	7,14%	8,38%	TAK	10,14%	TAK
2027	6,51%	9,92%	TAK	11,68%	TAK
2028	6,00%	9,56%	TAK	11,32%	TAK
2029	6,08%	9,01%	TAK	10,77%	TAK
2030	6,00%	9,92%	TAK	9,92%	TAK
2031	4,52%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2032	4,70%	11,13%	TAK	11,13%	TAK
2033	4,05%	11,17%	TAK	11,17%	TAK
2034	4,66%	11,27%	TAK	11,27%	TAK
2035	4,04%	11,36%	TAK	11,36%	TAK
2036	2,73%	11,39%	TAK	11,39%	TAK
2037	2,50%	11,36%	TAK	11,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mrągowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Kanalizacja Rydwągi - Etap II;
2. Budowa hali sportowej w miejscowości Szestno;
3. Wodociąg Probark Nowy;
4. Kanalizacja Marcinkowo (RONDO);
5. Kanalizacja Marcinkowo (za torami);
6. Wodociąg Lembruk.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Wodociąg Marcinkowo (2).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Szarek