

UCHWAŁA NR LXXVI/631/24

Rady Gminy Mrągowo

z dnia 28 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2024-2037

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

§1.W uchwale nr LXXIV/603/23 Rady Gminy Mrągowo z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2024-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrągowo na lata 2024-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Mrągowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mrągowo.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Szarek

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2024-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 453 376,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 453 376,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 453 376,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 128 376,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 325 000,00 zł.
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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	68 838 830,77	+1 453 376,00	70 292 206,77
Dochody bieżące	42 281 981,00	+1 453 376,00	43 735 357,00
Subwencja ogólna	11 315 652,00	+1 364 343,00	12 679 995,00
Dotacje bieżące	5 384 192,00	+89 033,00	5 473 225,00
Wydatki ogółem	71 990 032,70	+1 453 376,00	73 443 408,70
Wydatki bieżące	41 810 775,36	+1 128 376,00	42 939 151,36
Wynagrodzenia i pochodne	17 074 348,87	+938 424,00	18 012 772,87
Pozostałe wydatki bieżące	23 401 426,49	+189 952,00	23 591 378,49
Wydatki majątkowe	30 179 257,34	+325 000,00	30 504 257,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Mrągowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2037. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mrągowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 071 090,00	580 000,00	2 651 090,00
2025	1 250 000,00	2 676 862,00	3 926 862,00
2026	1 180 000,00	0,00	1 180 000,00
2027	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2028	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2029	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2030	1 896 975,00	0,00	1 896 975,00
2031	1 420 000,00	0,00	1 420 000,00
2032	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2033	1 430 000,00	500 000,00	1 930 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2034	1 790 000,00	500 000,00	2 290 000,00
2035	1 600 000,00	500 000,00	2 100 000,00
2036	1 060 000,00	500 000,00	1 560 000,00
2037	1 000 000,00	545 429,93	1 545 429,93

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2024-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	7,13%	18,06%	TAK	19,23%	TAK
2025	5,74%	13,95%	TAK	15,12%	TAK
2026	4,76%	10,39%	TAK	10,91%	TAK
2027	5,29%	9,70%	TAK	10,22%	TAK
2028	5,26%	8,93%	TAK	9,45%	TAK
2029	5,45%	7,95%	TAK	8,47%	TAK
2030	5,39%	6,66%	TAK	7,18%	TAK
2031	4,09%	7,65%	TAK	7,65%	TAK
2032	4,27%	8,01%	TAK	8,01%	TAK
2033	4,73%	8,01%	TAK	8,01%	TAK
2034	5,20%	7,98%	TAK	7,98%	TAK
2035	4,54%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2036	3,24%	7,82%	TAK	7,82%	TAK
2037	3,04%	7,67%	TAK	7,67%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa hali sportowej w miejscowości Szestno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Budowa budynku świetlicy z biblioteką w Kosewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - 3) Remont szkoły w Bożem - wymiana dachu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 65 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	27 543 082,00	+165 000,00	27 708 082,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Szarek

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Mrągowo w latach 2024 - 2027

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań	
I	Przedsięwzięcia razem					60 826 143,76	27 949 582,00	14 864 956,00	5 123 000,00	1 400 000,00	45 227 538,00
I.a	- wydatki bieżące					656 525,00	241 500,00	302 000,00	23 000,00	0,00	566 500,00
I.b	- wydatki majątkowe					60 169 618,76	27 708 082,00	14 562 956,00	5 100 000,00	1 400 000,00	44 661 038,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.):					5 902 656,76	4 740 860,00	263 006,00	0,00	0,00	5 003 866,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					5 902 656,76	4 740 860,00	263 006,00	0,00	0,00	5 003 866,00
1.1.2.1	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Grabowo i Użranki -	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	930 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		707 004,00	443 998,00	263 006,00	0,00	0,00	707 004,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:					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):					54 923 487,00	23 208 722,00	14 601 950,00	5 123 000,00	1 400 000,00	40 223 672,00
1.3.1	- wydatki bieżące					656 525,00	241 500,00	302 000,00	23 000,00	0,00	566 500,00
1.3.1.1	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obręb Notyst Mały -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024		98 025,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
1.3.1.2	Zmiana MPZP w rejonie G4W Obręb Probark -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024		35 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00
1.3.1.3	MPZP Nikutowo - Probark (KOWR) -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025		37 500,00	22 500,00	15 000,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.1.4	Zmiana MPZP Kosewo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		32 500,00	22 500,00	10 000,00	0,00	0,00	32 500,00
1.3.1.5	MPZP Szestno (Warsaw) -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026		78 000,00	10 000,00	60 000,00	8 000,00	0,00	78 000,00
1.3.1.6	MPZP Szestno -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026		68 000,00	30 000,00	30 000,00	8 000,00	0,00	68 000,00
1.3.1.7	Zmiana MPZP Muntowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026		33 500,00	10 000,00	20 000,00	3 500,00	0,00	33 500,00
1.3.1.8	MPZP Probark (dz.gminna) -	MRĄGOWO	2024	2025		38 000,00	21 000,00	17 000,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.1.9	Zmiana MPZP Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026		35 500,00	2 000,00	30 000,00	3 500,00	0,00	35 500,00
1.3.1.10	Plan ogólny gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		200 000,00	80 000,00	120 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					54 266 962,00	22 967 222,00	14 299 950,00	5 100 000,00	1 400 000,00	39 657 172,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej w miejscowości Szestno -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024		8 450 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.2	Wodociąg Probark Nowy -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025		960 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Oświetlenie Młynowo - Etap III, Wola Muntowska, Marcinkowo, Probark	Urząd Gminy Mrągowo	2021	2025		1 211 662,00	785 875,00	0,00	0,00	0,00	785 875,00
1.3.2.4	Budowa budynku świetlicy z biblioteką w Kosewie -	Urząd Gminy Mrągowo	2018	2024		3 076 000,00	1 375 497,00	0,00	0,00	0,00	1 325 497,00
1.3.2.5	Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026		4 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	240 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych - Polski Ład -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024		9 425 000,00	8 870 000,00	0,00	0,00	0,00	8 870 000,00
1.3.2.7	Wykupy nieruchomości -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025		450 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.8	Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024		26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.9	Wodociąg Lembruk -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026		3 300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.10	Kanalizacja Muntowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2027		4 700 000,00	100 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	4 700 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi nr 169039N w miejscowości Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025		2 072 000,00	1 077 300,00	994 700,00	0,00	0,00	2 072 000,00
1.3.2.12	Kanalizacja Popowo Sałpeckie - Zawada -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025		3 417 800,00	1 560 000,00	1 632 800,00	0,00	0,00	3 192 800,00
1.3.2.13	Wodociąg Karwie -	Urząd Gminy Mrągowo	2017	2025		33 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.14	kanalizacja Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.15	Kanalizacja Czerwonki - Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwonki	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi Polska Wieś, Użranki - Kosewo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		10 000 000,00	5 501 750,00	4 498 250,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.17	Remont pomieszczeń Urzędu Gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		600 000,00	306 000,00	294 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.18	Remont szkoły w Bożem - wymiana c.o. -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		480 000,00	244 800,00	235 200,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.19	Remont szkoły w Bożem - wymiana dachu -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025		1 565 000,00	830 000,00	735 000,00	0,00	0,00	1 565 000,00