

# **UCHWAŁA NR II/13/24 Rady Gminy Mrągowo**

z dnia 22 maja 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**





**Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Mrągowo w latach 2024 - 2027**

| Lp.          | Nazwa i cel   | Jednostka           | Od   | Do   | Nakłady       | 2024                 | 2025                 | 2026                 | 2027                | Limit zobowiązań    |                      |
|--------------|---|---------------------|------|------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>I</b>     | <b>Przedsięwzięcia razem</b>  |                     |      |      |               | <b>60 926 143,76</b> | <b>28 280 470,00</b> | <b>14 729 756,00</b> | <b>5 123 000,00</b> | <b>1 400 000,00</b> | <b>45 483 226,00</b> |
| <b>I.a</b>   | <b>- wydatki bieżące</b>  |                     |      |      |               | <b>656 525,00</b>    | <b>241 500,00</b>    | <b>302 000,00</b>    | <b>23 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>566 500,00</b>    |
| <b>I.b</b>   | <b>- wydatki majątkowe</b>  |                     |      |      |               | <b>60 269 618,76</b> | <b>28 038 970,00</b> | <b>14 427 756,00</b> | <b>5 100 000,00</b> | <b>1 400 000,00</b> | <b>44 916 726,00</b> |
| <b>I.1</b>   | <b>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.):</b> |                     |      |      |               | <b>5 902 656,76</b>  | <b>4 740 860,00</b>  | <b>263 006,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>5 003 866,00</b>  |
| <b>I.1.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |                     |      |      |               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>I.1.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |                     |      |      |               | <b>5 902 656,76</b>  | <b>4 740 860,00</b>  | <b>263 006,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>5 003 866,00</b>  |
| I.1.2.1      | Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowościach Grabowo i Uźranki -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2022 | 2025 | 3 414 955,00  | 3 366 862,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 3 366 862,00         |
| I.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                | 0,00                | 930 000,00           |
| I.1.2.3      | Cyberbezpieczny Samorząd -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2024 | 2025 | 707 004,00    | 443 998,00           | 263 006,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 707 004,00           |
| <b>I.2</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>   |                     |      |      |               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>I.2.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |                     |      |      |               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>I.2.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |                     |      |      |               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>I.3</b>   | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>   |                     |      |      |               | <b>55 023 487,00</b> | <b>23 539 610,00</b> | <b>14 466 750,00</b> | <b>5 123 000,00</b> | <b>1 400 000,00</b> | <b>40 479 360,00</b> |
| <b>I.3.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |                     |      |      |               | <b>656 525,00</b>    | <b>241 500,00</b>    | <b>302 000,00</b>    | <b>23 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>566 500,00</b>    |
| I.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                | 0,00                | 29 000,00            |
| I.3.1.2      | Zmiana MPZP w rejonie G4W Obręb Probarck -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2022 | 2024 | 35 500,00     | 14 500,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 14 500,00            |
| I.3.1.3      | MPZP Nikutowo - Probarck (KOWR) -   | Urząd Gminy Mrągowo | 2023 | 2025 | 37 500,00     | 22 500,00            | 15 000,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 37 500,00            |
| I.3.1.4      | Zmiana MPZP Kosewo -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2024 | 2025 | 32 500,00     | 22 500,00            | 10 000,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 32 500,00            |
| I.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                | 0,00                | 78 000,00            |
| I.3.1.6      | MPZP Szestno -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2024 | 2026 | 68 000,00     | 30 000,00            | 30 000,00            | 8 000,00             | 0,00                | 0,00                | 68 000,00            |
| I.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                | 0,00                | 33 500,00            |
| I.3.1.8      | MPZP Probarck (dz.gminna) -   | MRĄGOWO             | 2024 | 2025 | 38 000,00     | 21 000,00            | 17 000,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 38 000,00            |
| I.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                | 0,00                | 35 500,00            |
| I.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                | 0,00                | 200 000,00           |
| <b>I.3.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |                     |      |      |               | <b>54 366 962,00</b> | <b>23 298 110,00</b> | <b>14 164 750,00</b> | <b>5 100 000,00</b> | <b>1 400 000,00</b> | <b>39 912 860,00</b> |
| I.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                | 0,00                | 1 150 000,00         |
| I.3.2.2      | Wodociąg Probarck Nowy -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2022 | 2025 | 960 000,00    | 315 000,00           | 600 000,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 915 000,00           |
| I.3.2.3      | Oświetlenie Młynowo - Etap III, Wola Muntowska, Marcinkowo, Probarck -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2021 | 2025 | 1 211 662,00  | 866 563,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 866 563,00           |
| I.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                | 0,00                | 1 325 497,00         |
| I.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                | 0,00                | 300 000,00           |
| I.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                | 0,00                | 8 870 000,00         |
| I.3.2.7      | Wykupy nieruchomości -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2022 | 2025 | 450 000,00    | 110 000,00           | 110 000,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 220 000,00           |
| I.3.2.8      | Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2022 | 2024 | 26 000,00     | 26 000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 26 000,00            |
| I.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                | 0,00                | 3 300 000,00         |
| I.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        | 0,00                | 4 700 000,00         |
| I.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                | 0,00                | 2 072 000,00         |
| I.3.2.12     | Kanalizacja Popowo Salęckie - Zawada -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2023 | 2025 | 3 417 800,00  | 1 560 000,00         | 1 632 800,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 3 192 800,00         |
| I.3.2.13     | Wodociąg Karwie -   | Urząd Gminy Mrągowo | 2017 | 2025 | 33 500,00     | 30 000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 30 000,00            |
| I.3.2.14     | kanalizacja Kiersztanowo -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2024 | 2025 | 100 000,00    | 50 000,00            | 50 000,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 100 000,00           |
| I.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                | 0,00                | 100 000,00           |
| I.3.2.16     | Przebudowa drogi Polska Wieś, Uźranki - Kosewo -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2024 | 2025 | 10 000 000,00 | 5 501 750,00         | 4 498 250,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 10 000 000,00        |
| I.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                | 0,00                | 600 000,00           |
| I.3.2.18     | Remont szkoły w Bożem - wymiana c.o. -  | Urząd Gminy Mrągowo | 2024 | 2025 | 580 000,00    | 480 000,00           | 100 000,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 580 000,00           |
| I.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                | 0,00                | 1 565 000,00         |

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 563 744,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 328 544,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 235 200,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 422 609,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 152 409,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 270 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 010 066,93 zł.

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]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>72 847 448,25</b> | <b>+563 744,00</b> | <b>73 411 192,25</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>46 206 410,48</b> | <b>+328 544,00</b> | <b>46 534 954,48</b> |
| Dotacje bieżące           | 7 468 432,48         | +76 549,00         | 7 544 981,48         |
| Pozostałe                 | 18 236 418,00        | +251 995,00        | 18 488 413,00        |
| Podatek od nieruchomości  | 6 676 189,00         | +248 994,00        | 6 925 183,00         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>26 641 037,77</b> | <b>+235 200,00</b> | <b>26 876 237,77</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>75 998 650,18</b> | <b>+422 609,00</b> | <b>76 421 259,18</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>45 404 204,84</b> | <b>+152 409,00</b> | <b>45 556 613,84</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 18 347 478,58        | +45 298,72         | 18 392 777,30        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 25 721 726,26        | +107 110,28        | 25 828 836,54        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>30 594 445,34</b> | <b>+270 200,00</b> | <b>30 864 645,34</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-3 151 201,93</b> | <b>+141 135,00</b> | <b>-3 010 066,93</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 233 510,19 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 471 861,35 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 92 375,19 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 92 375,19 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]     |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                         | <b>5 802 291,93</b> | <b>-233 510,19</b> | <b>5 568 781,74</b> |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 5 802 291,93        | -2 471 861,35      | 3 330 430,58        |
| Wolne środki                                     | 0,00                | +2 238 351,16      | 2 238 351,16        |
| <b>Rozchody budżetu</b>                          | <b>2 651 090,00</b> | <b>-92 375,19</b>  | <b>2 558 714,81</b> |
| Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji        | 2 651 090,00        | -92 375,19         | 2 558 714,81        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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**

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|---|---|---|---|--|
| 2024       | 7,45%   | 18,06%  | TAK   | 19,45%  | TAK  |
| 2025       | 5,87%   | 14,03%  | TAK   | 15,42%  | TAK  |
| 2026       | 4,95%   | 10,44%  | TAK   | 11,06%  | TAK  |
| 2027       | 5,49%   | 9,75%   | TAK   | 10,37%  | TAK  |
| 2028       | 5,45%   | 8,98%   | TAK   | 9,60%   | TAK  |
| 2029       | 5,63%   | 8,00%   | TAK   | 8,62%   | TAK  |
| 2030       | 5,57%   | 6,71%   | TAK   | 7,33%   | TAK  |
| 2031       | 4,26%   | 7,70%   | TAK   | 7,70%   | TAK  |
| 2032       | 4,44%   | 8,01%   | TAK   | 8,01%   | TAK  |
| 2033       | 4,88%   | 8,01%   | TAK   | 8,01%   | TAK  |
| 2034       | 5,32%   | 7,98%   | TAK   | 7,98%   | TAK  |
| 2035       | 4,62%   | 7,93%   | TAK   | 7,93%   | TAK  |
| 2036       | 3,29%   | 7,82%   | TAK   | 7,82%   | TAK  |
| 2037       | 3,05%   | 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. Remont szkoły w Bożem - wymiana c.o.

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**