

**UCHWAŁA NR IX/71/24**  
**Rady Gminy Mrągowo**

z dnia 27 listopada 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. 2024 r. poz. 1530 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**



10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i praktycznie wymagalnych zobowiązaniach jednostek publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splity, o których mowa w par. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zakończonych	1 905 146,21	1 250 000,00	1 180 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 800 000,00	1 896 975,00	1 420 000,00	1 600 000,00	1 430 000,00	1 790 000,00	1 600 000,00	1 060 000,00	1 060 000,00	1 000 000,00
10.7	Wydaki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w par. 10.7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dyktowana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	wydatki z tytułu wymagalnych porzeczności i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wnoszenia o spłatę i/lub odroczenie – kwoty długu wynikające z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostająca spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dyktowana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpowiedzialności emisyjnych lub zobowiązań do równowagi i weryfikacji w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydaki bieżące podlegające stanowiemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań	
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>					<b>70 768 293,76</b>	<b>30 560 470,00</b>	<b>18 223 056,00</b>	<b>7 620 050,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>57 753 576,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>656 525,00</b>	<b>105 500,00</b>	<b>438 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>566 500,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>70 111 768,76</b>	<b>30 454 970,00</b>	<b>17 785 056,00</b>	<b>7 597 050,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>57 187 076,00</b>
<b>1.1</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>14 111 706,76</b>	<b>4 750 860,00</b>	<b>5 965 006,00</b>	<b>2 497 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 212 916,00</b>
<b>1.1.1</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>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>14 111 706,76</b>	<b>4 750 860,00</b>	<b>5 965 006,00</b>	<b>2 497 050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 212 916,00</b>
1.1.2.1	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
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	0,00	930 000,00
1.1.2.3	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowościach Grabowo i Uzranki -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	6 624 955,00	3 366 862,00	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	6 576 862,00
1.1.2.4	E-USŁUGI - wymiana wodomierzy -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	4 999 050,00	10 000,00	2 492 000,00	2 497 050,00	0,00	0,00	4 999 050,00
<b>1.2</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>1.2.1</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>1.2.2</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>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>					<b>56 656 587,00</b>	<b>25 809 610,00</b>	<b>12 258 050,00</b>	<b>5 123 000,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>44 540 660,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>656 525,00</b>	<b>105 500,00</b>	<b>438 000,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>566 500,00</b>
1.3.1.1	MPZP Nikutowo - Probark (KOWR) -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025	37 500,00	12 500,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.1.2	MPZP Probark (dz.gminna) -	MRĄGOWO	2024	2025	38 000,00	11 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.1.3	MPZP Szestno -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	68 000,00	10 000,00	50 000,00	8 000,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.1.4	MPZP Szestno (Warsaw) -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	78 000,00	3 000,00	67 000,00	8 000,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.1.5	Opracowanie Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obręb Notysz Mały -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	98 025,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
1.3.1.6	Plan ogólny gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	200 000,00	1 000,00	199 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.7	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
1.3.1.8	Zmiana MPZP Kosewo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	32 500,00	12 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	32 500,00
1.3.1.9	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
1.3.1.10	Zmiana MPZP w rejonie G4W Obręb Probark -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	35 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>56 000 062,00</b>	<b>25 704 110,00</b>	<b>11 820 050,00</b>	<b>5 100 000,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>43 974 160,00</b>
1.3.2.1	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
1.3.2.2	Budowa hali sportowej w miejscowości Szestno -	Urząd Gminy Mrągowo	2018	2024	8 432 000,00	1 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 000,00
1.3.2.3	Budowa pomostu ogólnodostępnego w m. Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	111 300,00	11 300,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	111 300,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026	4 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.3.2.5	Kanalizacja Czerwonki - Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwonki	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	132 400,00	1 000,00	131 400,00	0,00	0,00	0,00	132 400,00
1.3.2.6	kanalizacja Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	158 400,00	35 000,00	123 400,00	0,00	0,00	0,00	158 400,00
1.3.2.7	Kanalizacja Muntowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2027	4 636 000,00	36 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	0,00	4 636 000,00
1.3.2.8	Kanalizacja Popowo Sałpuckie - Zawada -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025	4 853 800,00	3 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 012 000,00
1.3.2.9	Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.10	Oświetlenie Młynowo - Etap III, Wola Muntowska, Marcinkowo, Probark -	Urząd Gminy Mrągowo	2021	2025	1 173 662,00	828 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828 563,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi nr 169039N w miejscowości Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2025	2 072 000,00	2 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi Polska Wieś, Uzranki - Kosewo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	9 888 000,00	5 389 750,00	4 498 250,00	0,00	0,00	0,00	9 888 000,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg gminnych - Polski Ład -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2024	9 537 000,00	8 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 982 000,00
1.3.2.14	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
1.3.2.15	Remont szkoły w Bożem - wymiana c.o. -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	710 000,00	610 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00
1.3.2.16	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
1.3.2.17	Wodociąg Karwie -	Urząd Gminy Mrągowo	2017	2025	33 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.18	Wodociąg Boża Wólka -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	48 000,00	20 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2.19	Wodociąg Lembruk -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026	3 200 000,00	200 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.20	Wodociąg Nowy Probark -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	1 197 000,00	597 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 197 000,00
1.3.2.21	Wypłaty nieruchomości -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	450 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 900 766,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 306 066,34 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 594 700,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 837 324,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 401 024,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 436 300,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 215 139,60 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>76 383 776,64</b>	<b>+3 900 766,34</b>	<b>80 284 542,98</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>47 900 296,74</b>	<b>+3 306 066,34</b>	<b>51 206 363,08</b>
Udział we wpływach z PIT	7 127 901,00	+809 044,00	7 936 945,00
Subwencja ogólna	12 679 995,00	+690 956,00	13 370 951,00
Dotacje bieżące	8 274 385,19	+2 006 066,34	10 280 451,53
Pozostałe	19 124 351,55	-200 000,00	18 924 351,55
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>28 483 479,90</b>	<b>+594 700,00</b>	<b>29 078 179,90</b>
Sprzedaż majątku	2 300 000,00	-400 000,00	1 900 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>79 662 357,94</b>	<b>+2 837 324,64</b>	<b>82 499 682,58</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>46 895 412,60</b>	<b>+2 401 024,64</b>	<b>49 296 437,24</b>
Wynagrodzenia i pochodne	18 924 745,57	+198 484,78	19 123 230,35
Pozostałe wydatki bieżące	26 515 667,03	+2 202 539,86	28 718 206,89
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>32 766 945,34</b>	<b>+436 300,00</b>	<b>33 203 245,34</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 278 581,30</b>	<b>+1 063 441,70</b>	<b>-2 215 139,60</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 063 441,70 zł i po zmianach wynoszą 4 773 854,41 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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>5 837 296,11</b>	<b>-1 063 441,70</b>	<b>4 773 854,41</b>
Wolne środki	2 506 865,53	-1 063 441,70	1 443 423,83

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**

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	7,39%	18,06%	TAK	19,45%	TAK
2025	5,37%	14,37%	TAK	15,76%	TAK
2026	4,47%	10,77%	TAK	11,39%	TAK
2027	5,01%	10,08%	TAK	10,70%	TAK
2028	4,99%	9,31%	TAK	9,93%	TAK
2029	5,18%	8,33%	TAK	8,95%	TAK
2030	5,13%	7,03%	TAK	7,66%	TAK
2031	3,83%	8,03%	TAK	8,03%	TAK
2032	4,02%	8,01%	TAK	8,01%	TAK
2033	3,46%	8,01%	TAK	8,01%	TAK
2034	4,01%	7,98%	TAK	7,98%	TAK
2035	3,42%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2036	2,19%	7,82%	TAK	7,82%	TAK
2037	1,96%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. E-USŁUGI - wymiana wodomierzy

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa pomostu ogólnodostępnego w m. Wierzbowo;
2. Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie;
3. Kanalizacja Czerwonki;
4. kanalizacja Kiersztanowo;
5. Kanalizacja Muntowo;
6. Przebudowa drogi nr 169039N w miejscowości Wierzbowo;
7. Wodociąg Lembruk;
8. Wodociąg Nowy Probark.

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**