

UCHWAŁA Nr XX/166/25

Rady Gminy Mrągowo

z dnia 29 października 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2025-2037

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.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr X/79/24 Rady Gminy Mrągowo z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2025-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrągowo na lata 2025-2037 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

Załącznik nr 1
do uchwały Nr XX/166/25
Rady Gminy Mrągowo z dnia 29 października 2025r.
w sprawie: zmiany WPF Gminy Mrągowo na lat 2025 -2037

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mrągowo na lata 2025 - 2037

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1	Dochody ogółem	79 679 132,54	60 409 896,00	57 174 623,00	57 411 908,00	59 019 442,00	60 494 927,00	62 007 300,00	63 557 482,00	65 146 418,00	66 775 078,00	68 444 454,00	70 155 565,00	71 909 455,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	56 485 167,06	54 168 924,00	55 848 160,00	57 411 908,00	59 019 442,00	60 494 927,00	62 007 300,00	63 557 482,00	65 146 418,00	66 775 078,00	68 444 454,00	70 155 565,00	71 909 455,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 112 619,33	20 816 561,00	21 461 874,00	22 062 806,00	22 680 565,00	23 247 579,00	23 828 768,00	24 424 487,00	25 035 099,00	25 660 976,00	26 302 500,00	26 960 062,00	27 634 064,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	459 600,83	475 687,00	490 433,00	504 165,00	518 282,00	531 239,00	544 520,00	558 133,00	572 086,00	586 388,00	601 048,00	616 074,00	631 476,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 509 359,83	6 652 781,00	6 859 017,00	7 051 069,00	7 248 499,00	7 429 711,00	7 615 454,00	7 805 840,00	8 000 986,00	8 201 011,00	8 406 036,00	8 616 187,00	8 831 592,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 668 009,07	5 542 843,00	5 714 671,00	5 874 682,00	6 039 173,00	6 190 152,00	6 344 906,00	6 503 529,00	6 666 117,00	6 832 770,00	7 003 589,00	7 178 679,00	7 358 146,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	20 735 578,00	20 681 052,00	21 322 165,00	21 919 186,00	22 532 923,00	23 096 246,00	23 673 652,00	24 265 493,00	24 872 130,00	25 493 933,00	26 131 281,00	26 784 563,00	27 454 177,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 691 818,00	8 143 192,00	8 395 631,00	8 630 709,00	8 872 369,00	9 094 178,00	9 321 532,00	9 554 570,00	9 793 434,00	10 038 270,00	10 289 227,00	10 546 458,00	10 810 119,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	23 193 965,48	6 240 972,00	1 326 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 221 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	21 912 965,48	5 240 972,00	826 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	82 018 869,73	63 329 896,00	55 474 623,00	55 411 908,00	56 713 374,81	57 797 952,00	60 187 300,00	61 057 482,00	62 816 418,00	64 085 078,00	65 744 454,00	67 835 565,00	69 694 159,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	51 409 428,59	48 988 132,00	50 614 623,00	51 947 075,00	53 033 144,00	54 154 589,00	55 345 318,00	56 607 951,00	57 897 064,00	59 203 334,00	60 530 395,00	61 879 035,00	63 263 442,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 016 181,58	21 262 149,00	22 181 737,00	23 063 461,00	23 680 409,00	24 296 100,00	24 909 577,00	25 507 407,00	26 113 208,00	26 720 340,00	27 334 908,00	27 943 110,00	28 557 858,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, 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
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 427 750,00	1 329 675,00	1 350 274,00	1 123 937,00	899 066,00	693 478,00	541 605,00	459 055,00	376 330,00	290 280,00	197 955,00	113 455,00	37 552,00
2.1.3.1	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)	73 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	30 609 441,14	14 341 764,00	4 860 000,00	3 464 833,00	3 680 230,81	3 643 363,00	4 841 982,00	4 449 531,00	4 919 354,00	4 881 744,00	5 214 059,00	5 956 530,00	6 430 717,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	30 609 441,14	14 341 764,00	4 860 000,00	3 464 833,00	3 680 230,81	3 643 363,00	4 841 982,00	4 449 531,00	4 919 354,00	4 881 744,00	5 214 059,00	5 956 530,00	6 430 717,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	720 017,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 339 737,19	-2 920 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00	2 306 067,19	2 696 975,00	1 820 000,00	2 500 000,00	2 330 000,00	2 690 000,00	2 700 000,00	2 320 000,00	2 215 296,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 700 000,00	2 000 000,00	2 306 067,19	2 696 975,00	1 820 000,00	2 500 000,00	2 330 000,00	2 690 000,00	2 700 000,00	2 320 000,00	2 215 296,00
4	Przychody budżetu	24 253 574,19	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	22 358 338,19	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	494 501,19	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, 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
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 845 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 845 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, 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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
5	Rozchody budżetu	21 913 837,00	1 180 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00	2 306 067,19	2 696 975,00	1 820 000,00	2 500 000,00	2 330 000,00	2 690 000,00	2 700 000,00	2 320 000,00	2 215 296,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	21 863 837,00	1 180 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00	2 306 067,19	2 696 975,00	1 820 000,00	2 500 000,00	2 330 000,00	2 690 000,00	2 700 000,00	2 320 000,00	2 215 296,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	20 613 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	2 676 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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

5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	17 936 975,00	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	17 936 975,00	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
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń 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
5.2	Inne ruchy, niezwiązane ze spłatą długu	50 000,00	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
6	Kwota długu, w tym:	22 358 338,19	25 278 338,19	23 578 338,19	21 578 338,19	19 272 271,00	16 575 296,00	14 755 296,00	12 255 296,00	9 925 296,00	7 235 296,00	4 535 296,00	2 215 296,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokoną się z wydatków	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 075 738,47	5 180 792,00	5 233 537,00	5 464 833,00	5 986 298,00	6 340 338,00	6 661 982,00	6 949 531,00	7 249 354,00	7 571 744,00	7 914 059,00	8 276 530,00	8 646 013,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 970 974,47	5 180 792,00	5 233 537,00	5 464 833,00	5 986 298,00	6 340 338,00	6 661 982,00	6 949 531,00	7 249 354,00	7 571 744,00	7 914 059,00	8 276 530,00	8 646 013,00	0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1	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)	5,45%	5,16%	6,08%	6,06%	6,05%	6,24%	4,24%	5,19%	4,63%	4,97%	4,72%	3,86%	3,49%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,60%	13,39%	13,13%	12,78%	13,00%	12,95%	12,94%	12,99%	13,04%	13,12%	13,20%	13,32%	13,45%	0,00%
8.3	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)	15,47%	16,45%	16,06%	15,78%	14,19%	12,55%	12,98%	13,11%	13,03%	12,98%	12,97%	13,03%	13,08%	0,00%
8.3.1	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)	16,12%	16,72%	16,34%	16,06%	14,47%	12,83%	13,26%	13,11%	13,03%	12,98%	12,97%	13,03%	13,08%	0,00%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	0,00%
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.1.1	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, 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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 580 660,62	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
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 580 660,62	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 458 403,62	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

9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, 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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	15 867 122,41	6 979 249,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	15 867 122,41	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 174 653,62	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	23 265 959,41	14 467 764,00	4 860 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	569 000,00	126 000,00	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
10.1.2	majątkowe	22 696 959,41	14 341 764,00	4 860 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 926 862,00	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	1 120 000,00	1 000 000,00		
10.7	Wydatki 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 poz. 10.7.3	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 pożyczka, 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	zobowiązań 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	dokonywana 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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń 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 wzrostu(+) /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana 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	Wypłaty z tytułu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, w tym: Wykup 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	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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 2025 - 2028

9

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				47 198 028,70	23 265 959,41	14 467 764,00	4 860 000,00	3 040 000,00	45 633 723,41
1.a	- wydatki bieżące				726 000,00	569 000,00	126 000,00	0,00	0,00	695 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 472 028,70	22 696 959,41	14 341 764,00	4 860 000,00	3 040 000,00	44 938 723,41
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.):				23 715 627,50	15 572 122,41	6 979 249,00	860 000,00	0,00	23 411 371,41
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 715 627,50	15 572 122,41	6 979 249,00	860 000,00	0,00	23 411 371,41
1.1.2.1	Budowa ogólnodostępnej wiaty rekreacyjnej w m.Marcinkowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	65 000,00	5 000,00	60 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.2.2	Budowa pomostu Miejski Las -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	125 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.1.2.3	Budowa pomostu ogólnodostępnego w m. Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	707 514,00	507 532,00	191 249,00	0,00	0,00	698 781,00
1.1.2.5	E-USLUGI - wymiana wodomierzy -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	5 220 000,00	2 492 000,00	2 728 000,00	0,00	0,00	5 220 000,00
1.1.2.6	Kanalizacja Muntowo - Budowa kanalizacji w miejscowości Muntowo - Popowo Salęckie	Urząd Gminy Mrągowo	2013	2027	6 003 993,09	3 000 000,00	2 040 000,00	860 000,00	0,00	5 900 000,00
1.1.2.7	Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Grabowo i Użranki -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	6 781 265,00	6 636 955,00	0,00	0,00	0,00	6 636 955,00
1.1.2.8	Przebudowa świetlicy Marcinkowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	2 622 855,41	2 540 635,41	50 000,00	0,00	0,00	2 590 635,41
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Remiza Użranki	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	720 000,00	50 000,00	670 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.1.2.10	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - SP Boże -	MRĄGOWO	2025	2026	620 000,00	30 000,00	590 000,00	0,00	0,00	620 000,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Świątlica Rydwagi -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	700 000,00	50 000,00	650 000,00	0,00	0,00	700 000,00
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):				23 482 401,20	7 693 837,00	7 488 515,00	4 000 000,00	3 040 000,00	22 222 352,00
1.3.1	- wydatki bieżące				726 000,00	569 000,00	126 000,00	0,00	0,00	695 000,00
1.3.1.1	MPZP Nikutowo - Probarń (KOWR) -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2026	41 000,00	37 000,00	4 000,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.2	MPZP Probarń (dz.gminna) -	MRĄGOWO	2024	2026	40 000,00	36 000,00	4 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.3	MPZP Szóstno (Warsaw) -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obch. Notyst Mały -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	60 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
1.3.1.5	Plan ogólny gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	423 000,00	350 000,00	73 000,00	0,00	0,00	423 000,00
1.3.1.6	Zmiana MPZP Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	55 000,00	45 000,00	10 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.7	Zmiana MPZP Marcinkowo tereny mieszkaniowe -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	42 000,00	22 000,00	20 000,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.1.8	Zmiana MPZP Muntowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	45 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 756 401,20	7 124 837,00	7 362 515,00	4 000 000,00	3 040 000,00	21 527 352,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026	1 299 500,00	290 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 290 000,00
1.3.2.2	Kanalizacja Bagienice Małe -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Kanalizacja Czerwoni - Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwoni	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	600 000,00	100 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	kanalizacja Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2028	4 580 000,00	80 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	4 580 000,00
1.3.2.5	Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2028	892 000,00	5 000,00	5 000,00	300 000,00	540 000,00	850 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi Polska Wieś, Użranki - Kosewo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	6 898 865,00	3 775 400,00	3 123 465,00	0,00	0,00	6 898 865,00
1.3.2.7	Remont pomieszczeń Urzędu Gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	735 494,00	612 600,00	0,00	0,00	0,00	612 600,00
1.3.2.8	Remont szkoły w Bożem - wymiana c.o. -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	609 450,00	248 126,00	0,00	0,00	0,00	248 126,00
1.3.2.9	Remont szkoły w Bożem - wymiana dachu -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2025	838 711,00	838 711,00	0,00	0,00	0,00	838 711,00
1.3.2.10	Wodociąg Bagienice Małe -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.11	Wodociąg Boża Wólka -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	460 000,00	60 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	460 000,00
1.3.2.12	Wodociąg Lembruk -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2028	3 317 000,00	300 000,00	500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	3 300 000,00
1.3.2.13	Wodociąg Nowy Probarń -	Urząd Gminy Mrągowo	2018	2025	726 331,20	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.14	Wodociąg Polska Wieś Kolonia -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	110 000,00	50 000,00	60 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.15	Wodociąg Popowo Salęckie - Muntowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	1 039 050,00	105 000,00	684 050,00	250 000,00	0,00	1 039 050,00
1.3.2.16	Wodociąg Wyszebnork -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	60 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.17	Wypłaty nieruchomości -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2025	550 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 620 822,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 620 822,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 620 822,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 607 707,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 13 114,40 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	79 058 310,54	+620 822,00	79 679 132,54
Dochody bieżące	55 864 345,06	+620 822,00	56 485 167,06
Dotacje bieżące	8 168 417,07	+499 592,00	8 668 009,07
Pozostałe	20 614 348,00	+121 230,00	20 735 578,00
Podatek od nieruchomości	8 604 818,00	+87 000,00	8 691 818,00
Wydatki ogółem	81 398 047,73	+620 822,00	82 018 869,73
Wydatki bieżące	50 801 720,99	+607 707,60	51 409 428,59
Wynagrodzenia i pochodne	20 779 678,78	+236 502,80	21 016 181,58
Obsługa długu	1 527 750,00	-100 000,00	1 427 750,00
Pozostałe wydatki bieżące	28 494 292,21	+471 204,80	28 965 497,01
Wydatki majątkowe	30 596 326,74	+13 114,40	30 609 441,14

Źródło: opracowanie własne.

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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,45%	15,47%	TAK	16,12%	TAK
2026	5,16%	16,45%	TAK	16,72%	TAK
2027	6,08%	16,06%	TAK	16,34%	TAK
2028	6,06%	15,78%	TAK	16,06%	TAK
2029	6,05%	14,19%	TAK	14,47%	TAK
2030	6,24%	12,55%	TAK	12,83%	TAK
2031	4,24%	12,98%	TAK	13,26%	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2032	5,19%	13,11%	TAK	13,11%	TAK
2033	4,63%	13,03%	TAK	13,03%	TAK
2034	4,97%	12,98%	TAK	12,98%	TAK
2035	4,72%	12,97%	TAK	12,97%	TAK
2036	3,86%	13,03%	TAK	13,03%	TAK
2037	3,49%	13,08%	TAK	13,08%	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 30.09.2024 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. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - SP Boże;
2. Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie;
3. Wodociąg Polska Wieś Kolonia;
4. Wodociąg Popowo Salęckie - Muntowo.

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