

UCHWAŁA NR XXIII/208/26

Rady Gminy Mrągowo

z dnia 28 stycznia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2026-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XXII/196/25 Rady Gminy Mrągowo z dnia 22.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2026-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrągowo na lata 2026-2037 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	Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitami, o których mowa w art. 226 § 3 pkt 4 ustawy, p. 10:									
10.1.1	15 252 144,00	10 699 060,00	7 870 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.1	442 600,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.2	14 809 544,00	10 650 000,00	7 870 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Mrągowo w latach 2026 - 2029

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				40 160 942,41	15 252 144,00	10 699 000,00	7 850 000,00	4 000 000,00	37 788 144,00
1.a	- wydatki bieżące				703 000,00	442 600,00	49 000,00	0,00	0,00	491 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 457 942,41	14 809 544,00	10 650 000,00	7 850 000,00	4 000 000,00	37 296 544,00
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 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240z późn.zm.):				13 554 260,41	12 062 544,00	500 000,00	0,00	0,00	12 554 544,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 554 260,41	12 062 544,00	500 000,00	0,00	0,00	12 554 544,00
1.1.2.1	Budowa ogólnodostępnej wiaty rekreacyjnej w m.Marcinkowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	65 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.2.2	Budowa pomostu Miejski Las -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026	141 000,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	141 000,00
1.1.2.3	Budowa pomostu ogólnodostępnego w m. Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	153 145,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2.4	Budowa ścieżki rowerowej w msc.Notyst Mały -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	495 801,00	460 259,00	0,00	0,00	0,00	460 259,00
1.1.2.6	E-USŁUGI - wymiana wodomierzy -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	4 124 872,00	4 124 872,00	0,00	0,00	0,00	4 124 872,00
1.1.2.7	Kanalizacja Muntowo - Budowa kanalizacji w miejscowości Muntowo - Popowo Sałęckie	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2027	2 328 501,00	1 816 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 308 000,00
1.1.2.8	Przebudowa świetlicy Marcinkowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	2 622 855,41	1 864 327,00	0,00	0,00	0,00	1 864 327,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Remiza Użrank	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	801 534,00	754 534,00	0,00	0,00	0,00	754 534,00
1.1.2.10	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - SP Boże -	MRĄGOWO	2025	2026	640 340,00	610 340,00	0,00	0,00	0,00	610 340,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Świątelnia Rydwagi -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	631 212,00	581 212,00	0,00	0,00	0,00	581 212,00
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):				26 606 682,00	3 189 600,00	10 199 000,00	7 850 000,00	4 000 000,00	25 233 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				703 000,00	442 600,00	49 000,00	0,00	0,00	491 600,00
1.3.1.1	MPZP Nikutowo - Proburk (KOWR) -	Urząd Gminy Mrągowo	2023	2027	41 000,00	37 000,00	4 000,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.1.2	MPZP Proburk (dł.gminna) -	MRĄGOWO	2024	2026	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.3	MPZP Szesztno -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	25 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego śleń Notyst Mały -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026	60 000,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.5	Plan ogólny gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	400 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1.6	Zmiana MPZP Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	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	2027	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	2027	40 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 903 682,00	2 747 000,00	10 150 000,00	7 850 000,00	4 000 000,00	24 742 000,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola przy Szkole Podstawowej w Marcinkowie -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2026	320 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Kanalizacja Bagienice Małe -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Kanalizacja Czerwonki - Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwonki	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2028	3 095 000,00	95 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 090 000,00
1.3.2.4	kanalizacja Kiersztanowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2029	8 090 000,00	60 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	7 560 000,00
1.3.2.5	Kanalizacja Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2028	4 150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	4 150 000,00
1.3.2.6	Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2028	1 433 200,00	704 000,00	704 000,00	0,00	0,00	1 408 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków w msc. Boże -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2029	5 150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	5 150 000,00
1.3.2.8	Remont części budynku komunalnego - Grabowa 28 -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2027	750 000,00	50 000,00	700 000,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.9	Wodociąg Boża Wólka -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	360 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Wodociąg Boże -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Wodociąg Lembruk -	Urząd Gminy Mrągowo	2022	2028	430 582,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Wodociąg Polska Wiel Kolonia -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2028	800 000,00	100 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.13	Wodociąg Popowo Sałęckie - Muntowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	764 900,00	658 000,00	96 000,00	0,00	0,00	754 000,00
1.3.2.14	Wodociąg Wyszembork -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 525 452,00 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 525 452,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 494 032,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 91 500,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 402 532,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 574 180,47 zł.

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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	69 154 308,12	+525 452,00	69 679 760,12
Dochody majątkowe	12 518 355,00	+525 452,00	13 043 807,00
Wydatki ogółem	71 759 908,59	+1 494 032,00	73 253 940,59
Wydatki bieżące	51 211 328,62	+91 500,00	51 302 828,62
Pozostałe wydatki bieżące	27 584 624,50	+91 500,00	27 676 124,50
Wydatki majątkowe	20 548 579,97	+1 402 532,00	21 951 111,97
Wynik budżetu	-2 605 600,47	-968 580,00	-3 574 180,47

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 068 580,00 zł i po zmianach wynoszą 4 854 180,47 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 100 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 100 000,00 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 785 600,47	+1 068 580,00	4 854 180,47
Wolne środki	1 500 000,00	+968 580,00	2 468 580,00
Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	+100 000,00	100 000,00
Rozchody budżetu	1 180 000,00	+100 000,00	1 280 000,00
Inne rozchody	0,00	+100 000,00	100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo na lata 2026-2037 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)
-----	--	--	--	--	---

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)
2026	4,10%	17,12%	TAK	13,04%	TAK
2027	4,18%	16,55%	TAK	16,52%	TAK
2028	4,29%	16,11%	TAK	16,08%	TAK
2029	4,60%	14,37%	TAK	14,33%	TAK
2030	4,50%	12,50%	TAK	12,47%	TAK
2031	3,46%	12,71%	TAK	12,67%	TAK
2032	3,56%	12,32%	TAK	12,29%	TAK
2033	3,09%	11,58%	TAK	11,58%	TAK
2034	3,62%	11,44%	TAK	11,44%	TAK
2035	3,12%	11,31%	TAK	11,31%	TAK
2036	2,23%	11,22%	TAK	11,22%	TAK
2037	1,92%	11,18%	TAK	11,18%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 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 Muntowo;
2. Kanalizacja Czerwonki;
3. Wodociąg Boże
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 niniejszego zarządzenia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Szarek