

UCHWAŁA Nr XXV/229/26 Rady Gminy Mrągowo

z dnia 25 marca 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 z późn. zm.) 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

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mragowo na lata 2026 - 2037

Opis	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1 Dochody ogółem	71 941 897,39	64 835 831,00	64 826 747,00	62 787 497,00	62 373 000,00	64 957 930,00	66 581 888,00	68 246 434,00	69 952 594,00	71 701 495,00	73 493 943,00	75 331 292,00
1.1 Dochody budżetu, z tego:	57 982 000,39	58 335 831,00	60 826 747,00	61 707 497,00	62 373 000,00	64 957 930,00	66 581 888,00	68 246 434,00	69 952 594,00	71 701 495,00	73 493 943,00	75 331 292,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	23 101 809,00	23 794 904,00	24 484 956,00	25 170 535,00	25 856 139,00	26 496 392,00	27 158 802,00	27 837 772,00	28 533 716,00	29 247 059,00	29 978 235,00	30 727 691,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 117 600,00	5 153 199,00	5 48 662,00	5 64 025,00	5 79 254,00	5 99 753,00	608 578,00	625 792,00	639 387,00	655 372,00	671 556,00	688 558,00
1.1.3 z subsydiów ogólnych	6 381 475,00	6 572 919,00	6 763 534,00	6 952 913,00	7 140 642,00	7 319 158,00	7 502 137,00	7 689 609,00	7 881 932,00	8 078 690,00	8 280 954,00	8 487 978,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu	4 829 807,39	4 934 874,00	5 077 985,00	5 220 169,00	5 361 114,00	5 495 142,00	5 632 521,00	5 773 334,00	5 917 687,00	6 065 609,00	6 217 249,00	6 372 680,00
1.1.5 pozostałe dochody budżetu, w tym:	23 151 120,00	22 499 135,00	23 151 810,00	23 799 855,00	24 442 451,00	25 053 512,00	25 679 850,00	26 321 846,00	26 978 892,00	27 654 389,00	28 345 749,00	29 054 393,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	9 405 977,00	9 462 107,00	9 757 150,00	10 050 350,00	10 301 169,00	10 558 698,00	10 822 662,00	11 093 522,00	11 370 563,00	11 654 827,00	11 946 198,00	12 244 852,00
1.1.5.2 Dochody majątkowe, w tym:	13 959 800,00	6 500 000,00	4 400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.3 ze sprzedaży majątku	2 008 108,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.4 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 891 692,00	5 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wydatki ogółem	74 623 887,37	62 335 831,00	62 341 146,52	60 797 497,00	61 276 625,00	63 237 939,00	64 781 888,00	66 434 434,00	67 862 594,00	69 801 495,00	72 072 943,00	74 831 292,00
2.1 Wydatki budżetu, w tym:	51 479 817,32	52 647 952,00	54 278 255,00	55 866 411,00	57 272 984,00	58 782 428,00	60 349 502,00	61 889 172,00	63 472 224,00	65 106 162,00	66 819 946,00	68 628 882,00
2.1.1 na wydatki osobne i świadczeń przeznaczonych na cele budżetu	22 089 972,00	23 622 138,00	24 590 646,00	25 564 436,00	26 510 919,00	27 052 864,00	27 788 724,00	28 508 452,00	29 254 418,00	29 969 227,00	30 700 476,00	31 458 967,00
2.1.2 z tytułu porzeczności 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
2.1.2.1 gwarancji i porzeczności podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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
2.1.2.2 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakłady inwestycyjne	918 000,00	713 989,00	670 234,00	596 379,00	514 240,00	439 700,00	371 100,00	302 300,00	227 650,00	147 550,00	80 850,00	26 150,00
2.1.3 odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 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
2.1.3.1 odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład budżetowy	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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład budżetowy	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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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
2.2 Wydatki majątkowe, w tym:	23 614 069,95	10 677 879,00	9 870 895,52	4 841 066,00	4 063 231,00	4 635 911,00	4 632 386,00	5 016 262,00	4 790 370,00	5 235 247,00	5 981 977,00	6 392 889,00
2.2.1 inwestycje i zakłady inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	23 614 069,95	10 677 879,00	9 870 895,52	4 841 066,00	4 063 231,00	4 635 911,00	4 632 386,00	5 016 262,00	4 790 370,00	5 235 247,00	5 981 977,00	6 392 889,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakłady inwestycyjne	629 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Wydatki budżetu	2 572 000,00	1 500 000,00	1 685 606,47	2 000 000,00	2 096 975,00	1 620 000,00	1 800 000,00	1 630 000,00	2 090 000,00	1 900 000,00	1 420 000,00	1 300 000,00
3.1 Kwesta programowa i subsydiów budżetu przeznaczonych na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 572 000,00	1 500 000,00	1 685 606,47	2 000 000,00	2 096 975,00	1 620 000,00	1 800 000,00	1 630 000,00	2 090 000,00	1 900 000,00	1 420 000,00	1 300 000,00
4 Przychody budżetu	7 552 888,43	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:	3 269 483,43	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	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 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
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
4.3 Wzrost środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 082 599,00	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	2 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek z lat ubiegłych, w tym:	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
4.4.1 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
4.5 Inne przychody przeznaczane z załączenia do budżetu, 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
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
5 Rozchody budżetu	4 900 000,00	1 500 000,00	1 685 606,47	2 000 000,00	2 096 975,00	1 620 000,00	1 800 000,00	1 630 000,00	2 090 000,00	1 900 000,00	1 420 000,00	1 300 000,00
5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 900 000,00	1 500 000,00	1 685 606,47	2 000 000,00	2 096 975,00	1 620 000,00	1 800 000,00	1 630 000,00	2 090 000,00	1 900 000,00	1 420 000,00	1 300 000,00
5.1.1 kwota kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, 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
5.1.1.1 kwota przypadająca na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3b 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
5.1.1.2 kwota przypadająca na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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 wyliczeń z tytułu uczestniczącej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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 świadczeni nowego zobowiązania	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 wolumen środków, 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
5.1.1.3.3 zmiany środków	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 przypadająca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z tytułu 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
5.2 Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	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
6 Kwota długu, w tym:	16 426 456,43	14 926 456,43	13 248 855,96	11 248 855,96	9 143 888,96	7 523 888,96	5 723 888,96	4 093 888,96	2 803 888,96	1 833 888,96	-1 316 119,84	-2 646 119,84
6.1 kwota długu, którego planowana spłata obciąża 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
7 Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o których mowa w art. 242 ustawy	6 502 182,47	5 677 879,00	5 756 496,00	5 841 066,00	6 100 206,00	6 255 911,00	6 432 386,00	6 646 262,00	6 880 370,00	7 135 247,00	7 401 997,00	7 692 889,00
7.1 Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	16 464 761,52	5 677 879,00	5 756 496,00	5 841 066,00	6 100 206,00	6 255 911,00	6 432 386,00	6 646 262,00	6 880 370,00	7 135 247,00	7 401 997,00	7 692 889,00
7.2 Różnica między dochodami budżetowymi, obciążonymi ośrodkami, a wydatkami budżetowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Wykazanie spłaty zobowiązań												
8.1 Relacja określona po pierwszej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwalniających uwzględnianego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok)	10,91%	4,18%	4,29%	4,40%	4,50%	3,46%	3,50%	3,09%	3,42%	3,12%	2,23%	1,92%
8.2 Relacja określona po drugiej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, wyrażona dla danego roku (wzrost kwoty zobowiązań)	13,96%	12,01%	11,70%	11,40%	11,40%	11,26%	11,10%	11,22%	11,10%	11,10%	11,02%	11,19%
8.3 Dyspozycyjny limit spłaty zobowiązań określony po pierwszej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o wykazanie obciążenia poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wzrost kwoty ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,12%	16,81%	16,30%	14,87%	12,76%	12,97%	12,59%	11,84%	11,44%	11,31%	11,22%	11,18%
8.4 Dyspozycyjny limit spłaty zobowiązań określony po drugiej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o wykazanie obciążenia poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wzrost kwoty ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	13,04%	16,78%	16,34%	14,40%	12,73%	12,94%	12,57%	11,84%	11,44%	11,31%	11,22%	11,18%
8.4 Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonych w art. 242 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwalniających uwzględnianego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń obciążonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak										

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Mrągowo w latach 2026 - 2029

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
I	Przedsięwzięcia razem				40 160 942,41	14 575 144,00	10 699 000,00	8 527 000,00	4 000 000,00	37 788 144,00
I.a	- wydatki bieżące				703 000,00	442 600,00	49 000,00	0,00	0,00	491 600,00
I.b	- wydatki majątkowe				39 457 942,41	14 132 544,00	10 650 000,00	8 527 000,00	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.1240, z 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 Mieczki 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-USLUGI - 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 Użanki	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 -	Urząd Gminy 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 - Świetlica 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	2 512 600,00	10 199 000,00	8 527 000,00	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 - Probarń (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 Probarń (dz.gmima) -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2026	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.3	MPZP Szestno -	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 Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obręb 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	2 070 000,00	10 150 000,00	8 527 000,00	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	27 000,00	704 000,00	677 000,00	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 - Grabowo 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 Wieś 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 Wyszebnork -	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 25 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 220 631,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 319 631,43 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 901 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 971 438,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 93 480,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 877 957,98 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 572 080,48 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	69 721 175,96	+2 220 631,43	71 941 807,39
Dochody bieżące	56 662 368,96	+1 319 631,43	57 982 000,39
Dotacje bieżące	4 817 555,96	+12 331,43	4 829 887,39
Pozostałe	21 843 820,00	+1 307 300,00	23 151 120,00
Podatek od nieruchomości	9 205 987,00	+200 000,00	9 405 987,00
Dochody majątkowe	13 058 807,00	+901 000,00	13 959 807,00
Wydatki ogółem	73 542 449,41	+971 438,46	74 513 887,87
Wydatki bieżące	51 386 337,44	+93 480,48	51 479 817,92
Wynagrodzenia i pochodne	22 677 311,15	+12 601,74	22 689 912,89
Obsługa długu	948 000,00	-30 000,00	918 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	27 761 026,29	+110 878,74	27 871 905,03
Wydatki majątkowe	22 156 111,97	+877 957,98	23 034 069,95
Wynik budżetu	-3 821 273,45	+1 249 192,97	-2 572 080,48

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 450 807,03 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 083 880,96 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 700 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 3 700 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 101 273,45	+2 450 807,03	7 552 080,48
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 285 600,47	+1 083 880,96	3 369 481,43
Wolne środki	2 715 672,98	+1 366 926,07	4 082 599,05
Rozchody budżetu	1 280 000,00	+3 700 000,00	4 980 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 180 000,00	+3 700 000,00	4 880 000,00

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)
2026	10,91%	17,12%	TAK	13,04%	TAK
2027	4,18%	16,81%	TAK	16,78%	TAK
2028	4,29%	16,38%	TAK	16,34%	TAK
2029	4,60%	14,63%	TAK	14,60%	TAK
2030	4,50%	12,76%	TAK	12,73%	TAK
2031	3,46%	12,97%	TAK	12,94%	TAK
2032	3,56%	12,59%	TAK	12,55%	TAK
2033	3,09%	11,84%	TAK	11,84%	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 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. Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka.

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