UCHWAŁA Nr XXXIII/290/26
Rady Gminy Mrągowo

z dnia 27 października 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.) uchwala 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

Załącznik nr 1
do uchwały Nr XXXIII/290/26
Rady Gminy Mrągowo z dnia 27 października 2026 r.
w sprawie: zmiany WPF Gminy Mrągowo na lata 2026 -2037

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mrągowo na lata 2026 - 2037

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1	**Dochody ogółem**	**76 965 289,07**	**70 723 031,00**	**64 527 747,00**	**62 707 497,00**	**63 373 600,00**	**64 957 939,00**	**66 581 888,00**	**68 246 434,00**	**69 952 594,00**	**71 701 409,00**	**73 493 943,00**	**75 331 292,00**
1.1	**Dochody bieżące, z tego:**	**63 412 287,91**	**58 355 031,00**	**60 027 747,00**	**61 707 497,00**	**63 373 600,00**	**64 957 939,00**	**66 581 888,00**	**68 246 434,00**	**69 952 594,00**	**71 701 409,00**	**73 493 943,00**	**75 331 292,00**
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	23 101 849,00	23 794 904,00	24 484 956,00	25 170 535,00	25 850 139,00	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	517 669,00	533 199,00	548 662,00	564 025,00	579 254,00	593 735,00	608 578,00	623 792,00	639 387,00	655 372,00	671 756,00	688 550,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 382 066,00	6 572 919,00	6 763 534,00	6 952 913,00	7 140 642,00	7 319 158,00	7 502 137,00	7 689 690,00	7 881 932,00	8 078 980,00	8 280 954,00	8 487 978,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 906 066,58	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	5 917 667,00	6 065 609,00	6 217 249,00	6 372 680,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	23 504 637,33	22 519 135,00	23 152 610,00	23 799 855,00	24 442 451,00	25 053 512,00	25 679 850,00	26 321 846,00	26 979 892,00	27 654 389,00	28 345 749,00	29 054 393,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 695 607,00	9 482 167,00	9 757 150,00	10 030 350,00	10 301 169,00	10 558 698,00	10 822 665,00	11 093 232,00	11 370 563,00	11 654 827,00	11 946 198,00	12 244 853,00
1.2	**Dochody majątkowe, w tym:**	**13 553 001,16**	**12 368 000,00**	**4 500 000,00**	**1 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 484 893,16	11 368 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**79 837 369,55**	**69 223 031,00**	**62 842 146,53**	**60 823 616,04**	**61 076 625,00**	**63 137 939,00**	**64 581 888,00**	**66 416 434,00**	**67 762 594,00**	**69 701 409,00**	**71 973 943,00**	**73 631 292,00**
2.1	**Wydatki bieżące, w tym:**	**57 662 689,60**	**52 702 391,00**	**54 314 690,00**	**55 913 231,00**	**57 318 494,00**	**58 738 928,00**	**60 178 202,00**	**61 620 672,00**	**63 086 574,00**	**64 576 412,00**	**66 098 096,00**	**67 648 453,00**
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 029 903,00	23 622 138,00	24 590 646,00	25 564 456,00	26 310 918,00	27 052 886,00	27 788 724,00	28 508 452,00	29 235 418,00	29 969 227,00	30 709 476,00	31 418 867,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	849 000,00	778 428,00	714 673,00	643 199,00	559 340,00	476 600,00	399 800,00	322 800,00	242 000,00	157 800,00	87 000,00	28 200,00
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)	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
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
2.2	**Wydatki majątkowe, w tym:**	**22 174 679,95**	**16 520 640,00**	**8 527 456,53**	**4 910 385,04**	**3 758 131,00**	**4 399 011,00**	**4 403 686,00**	**4 795 762,00**	**4 676 020,00**	**5 124 997,00**	**5 875 847,00**	**5 990 839,00**
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 174 679,95	16 520 640,00	8 527 456,53	4 910 385,04	3 758 131,00	4 399 011,00	4 403 686,00	4 795 762,00	4 676 020,00	5 124 997,00	5 875 847,00	5 990 839,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	619 400,00	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**	**-2 872 080,48**	**1 500 000,00**	**1 685 600,47**	**1 883 880,96**	**2 296 975,00**	**1 820 000,00**	**2 000 000,00**	**1 830 000,00**	**2 190 000,00**	**2 000 000,00**	**1 520 000,00**	**1 700 000,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 500 000,00	1 685 600,47	1 883 880,96	2 296 975,00	1 820 000,00	2 000 000,00	1 830 000,00	2 190 000,00	2 000 000,00	1 520 000,00	1 700 000,00
4	**Przychody budżetu**	**7 852 080,48**	**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:**	**3 669 481,43**	**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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 082 599,05	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	2 872 080,48	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:	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 niezwiązane z zaciągnięciem 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**
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**	**4 980 000,00**	**1 500 000,00**	**1 685 600,47**	**1 883 880,96**	**2 296 975,00**	**1 820 000,00**	**2 000 000,00**	**1 830 000,00**	**2 190 000,00**	**2 000 000,00**	**1 520 000,00**	**1 700 000,00**
5.1	**Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:**	**4 880 000,00**	**1 500 000,00**	**1 685 600,47**	**1 883 880,96**	**2 296 975,00**	**1 820 000,00**	**2 000 000,00**	**1 830 000,00**	**2 190 000,00**	**2 000 000,00**	**1 520 000,00**	**1 700 000,00**
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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 przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej 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	środkami 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	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
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
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
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:**	**20 426 456,43**	**18 926 456,43**	**17 240 855,96**	**15 356 975,00**	**13 060 000,00**	**11 240 000,00**	**9 240 000,00**	**7 410 000,00**	**5 220 000,00**	**3 220 000,00**	**1 700 000,00**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona 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 bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 749 598,31	5 652 640,00	5 713 057,00	5 794 266,00	6 055 106,00	6 219 011,00	6 403 686,00	6 625 762,00	6 866 020,00	7 124 997,00	7 395 847,00	7 690 839,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	9 932 197,36	5 652 640,00	5 713 057,00	5 794 266,00	6 055 106,00	6 219 011,00	6 403 686,00	6 625 762,00	6 866 020,00	7 124 997,00	7 395 847,00	7 690 839,00
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)	10,71%	4,27%	4,37%	4,47%	4,92%	3,86%	3,94%	3,45%	3,80%	3,29%	2,39%	2,51%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorocznay)	12,43%	12,04%	11,70%	11,40%	11,40%	11,26%	11,16%	11,12%	11,10%	11,10%	11,12%	11,19%
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)	17,12%	16,59%	16,16%	14,42%	12,55%	12,75%	12,37%	11,63%	11,44%	11,31%	11,22%	11,18%
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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,68%	17,15%	16,72%	14,97%	13,11%	13,31%	12,93%	11,63%	11,44%	11,31%	11,22%	11,18%
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**
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
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	1 058 025,68	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:	1 058 025,68	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	999 297,28	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	9 395 479,00	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:	9 395 479,00	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	9 170 456,00	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	1 110 995,18	312 484,46	16 576,15	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:	1 110 995,18	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	999 297,28	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	13 789 076,00	1 008 000,00	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:	13 789 076,00	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	9 179 456,00	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**												
I0.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	16 275 571,18	13 993 334,46	9 220 826,15	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0.1.1	bieżące	2 249 845,18	2 093 734,46	693 826,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0.1.2	majątkowe	14 025 726,00	11 899 600,00	8 527 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0.2	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
I0.3	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
I0.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dolicznia 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

II0.5	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
II0.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 880 000,00	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
II0.7	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
II0.7.1	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
II0.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt 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
II0.7.2.1	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
II0.7.2.1.1	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
II0.7.3	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
II0.8	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
II0.9	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
II0.10	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
II0.11	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

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXXIII/290/26
z dnia 27 października 2026 r.
w sprawie: zmiany WPF Gminy Mrągowo na lata 2026-2037

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**				**45 975 738,20**	**16 275 571,18**	**13 993 334,46**	**9 220 826,15**	**4 000 000,00**	**43 434 731,79**
1.a	**- wydatki bieżące**				**5 248 805,79**	**2 249 845,18**	**2 093 734,46**	**693 826,15**	**0,00**	**5 037 405,79**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**40 726 932,41**	**14 025 726,00**	**11 899 600,00**	**8 527 000,00**	**4 000 000,00**	**38 397 326,00**
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.):**				**16 059 556,20**	**13 758 321,18**	**1 320 484,46**	**16 576,15**	**0,00**	**15 095 381,79**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**1 421 305,79**	**1 092 245,18**	**312 484,46**	**16 576,15**	**0,00**	**1 421 305,79**
1.1.1.1	FEWM EduMoc - kompetencje, które zostają -	SZKOŁA PODSTAWOWA W BOŻEM	2026	2028	744 588,23	638 950,83	99 888,30	5 749,10	0,00	744 588,23
1.1.1.2	FEWM Zintegrowanie nauką - od zabawy do kompetencji -	SZKOŁA PODSTAWOWA W SZESTNIE	2026	2028	676 717,56	453 294,35	212 596,16	10 827,05	0,00	676 717,56
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**14 638 250,41**	**12 666 076,00**	**1 008 000,00**	**0,00**	**0,00**	**13 674 076,00**
1.1.2.1	Budowa ogólnodostepnej 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	2025	2027	141 000,00	1 000,00	140 000,00	0,00	0,00	141 000,00
1.1.2.3	Budowa pomostu ogólnodostępnego w m. Wierzbowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2027	183 145,00	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00	180 000,00
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	967 791,00	967 791,00	0,00	0,00	0,00	967 791,00
1.1.2.6	E-USŁ.UGI - 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 miescowości Muntowo - Popowo Salęckie	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2027	2 791 501,00	1 963 000,00	808 000,00	0,00	0,00	2 771 000,00
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 Użranki -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	732 059,00	685 059,00	0,00	0,00	0,00	685 059,00
1.1.2.10	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - SP Boże -	MRĄGOWO	2025	2026	659 815,00	629 815,00	0,00	0,00	0,00	629 815,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Świetlica Rydwągi -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2026	681 212,00	631 212,00	0,00	0,00	0,00	631 212,00
1.1.2.12	Budowa pomostu ogólnodostępnego w msc. Krzywe -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2027	119 000,00	89 000,00	30 000,00	0,00	0,00	119 000,00
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):**				**29 916 182,00**	**2 517 250,00**	**12 672 850,00**	**9 204 250,00**	**4 000 000,00**	**28 339 350,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**3 827 500,00**	**1 157 600,00**	**1 781 250,00**	**677 250,00**	**0,00**	**3 616 100,00**
1.3.1.1	MPZP Nikutowo - Probark (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 Probark (dz.gminna) -	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
1.3.1.9	Usługi opracowania decyzji o warunkach zabudowy na terenie Gminy Mrągowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2028	1 230 000,00	430 000,00	500 000,00	300 000,00	0,00	1 230 000,00
1.3.1.10	Obsługa bieżącej gospodarki wodno - ściekowej Gminy Mragowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2027	1 140 000,00	285 000,00	855 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00
1.3.1.11	Realizacja usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych z wyłączeniem usług opiekuńczych z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania dla mieszkańców Gminy Mrągowo na lata 2027-2028 -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MRĄGOWIE	2027	2028	754 500,00	0,00	377 250,00	377 250,00	0,00	754 500,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**26 088 682,00**	**1 359 650,00**	**10 891 600,00**	**8 527 000,00**	**4 000 000,00**	**24 723 250,00**
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	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Kanalizacja Czerwonki - Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwonki	Urząd Gminy Mrągowo	2024	2028	3 095 000,00	23 250,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 018 250,00
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	50 000,00	2 100 000,00	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	2 000,00	704 000,00	677 000,00	0,00	1 383 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków w msc. Boże -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2029	5 150 000,00	50 000,00	2 100 000,00	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	460 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	Wodociąg Boże -	Urząd Gminy Mrągowo	2025	2027	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
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	43 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	743 000,00
1.3.2.13	Wodociąg Popowo Salęckie - 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	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 169038N w Woli Muntowskiej -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2027	180 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.16	Wodociąg Tymnikowo - Czerwonki -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2027	50 000,00	18 400,00	31 600,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	Oświetlenie Karwie - Gwiazdowo -	Urząd Gminy Mrągowo	2026	2027	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	25 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrągowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 109 499,82 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 112 299,82 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 800,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 109 499,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 402 389,82 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 292 890,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**74 855 789,25**	**+2 109 499,82**	**76 965 289,07**
Dochody bieżące	**61 299 988,09**	**+2 112 299,82**	**63 412 287,91**
Subwencja ogólna	6 381 475,00	+591,00	6 382 066,00
Dotacje bieżące	7 597 389,35	+2 308 677,23	9 906 066,58
Pozostałe	23 701 605,74	-196 968,41	23 504 637,33
Dochody majątkowe	**13 555 801,16**	**-2 800,00**	**13 553 001,16**
Wydatki ogółem	**77 727 869,73**	**+2 109 499,82**	**79 837 369,55**
Wydatki bieżące	**55 260 299,78**	**+2 402 389,82**	**57 662 689,60**
Wynagrodzenia i pochodne	22 956 922,59	+72 980,41	23 029 903,00
Pozostałe wydatki bieżące	31 454 377,19	+2 329 409,41	33 783 786,60
Wydatki majątkowe	**22 467 569,95**	**-292 890,00**	**22 174 679,95**

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 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	10,71%	17,12%	TAK	17,68%	TAK
2027	4,27%	16,59%	TAK	17,15%	TAK
2028	4,37%	16,16%	TAK	16,72%	TAK
2029	4,47%	14,42%	TAK	14,97%	TAK
2030	4,92%	12,55%	TAK	13,11%	TAK
2031	3,86%	12,75%	TAK	13,31%	TAK
2032	3,94%	12,37%	TAK	12,93%	TAK
2033	3,45%	11,63%	TAK	11,63%	TAK
2034	3,80%	11,44%	TAK	11,44%	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)
2035	3,29%	11,31%	TAK	11,31%	TAK
2036	2,39%	11,22%	TAK	11,22%	TAK
2037	2,51%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. FEWM EduMoc - kompetencje, które zostają
2. FEWM Zintegrowanie nauką - od zabawy do kompetencji
3. Realizacja usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych z wyłączeniem usług opiekuńczych z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania dla mieszkańców Gminy Mrągowo na lata 2027-2028
4. Wodociąg Tymnikowo - Czerwonki
5. Oświetlenie Karwie - Gwiazdowo

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa pomostu Miejski Las;
2. Kanalizacja Czerwonki;
3. Kanalizacja Wola Muntowska - Piotrówka;
4. Wodociąg Boża Wólka;
5. Wodociąg Boże;
6. Wodociąg Polska Wieś Kolonia.

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