

Projekt

z dnia 21 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXII/.../2025
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 28 listopada 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza
na lata 2025-2042**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227 art. 228, art.229, art. 230 ust.6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz.83) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/100/2024 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2025-2042, zmienionej: Uchwałą Nr X/111/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 14 stycznia 2025 roku, Uchwałą Nr XII/130/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 10 lutego 2025 roku, Uchwałą Nr XIV/138/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 marca 2025 roku, Uchwałą Nr XV/150/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 25 kwietnia 2025 roku, Uchwałą Nr XVI/160/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 maja 2025 roku, Uchwałą Nr XVII/170/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 27 czerwca 2025 roku, Uchwałą Nr XVIII/178/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 29 sierpnia 2025 roku, Uchwałą Nr XIX/192/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 26 września 2025 roku, Uchwałą Nr XX/196/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 13 października 2025 roku, Uchwałą Nr XXI/198/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 31 października 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do cytowanej uchwały otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

2. Załącznik Nr 2 do cytowanej uchwały otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;

3. W załączniku Nr 3 do cytowanej uchwały wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. W pozostałym zakresie zapisy uchwały pozostają bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Mroczy

Magdalena Musiał-Resler

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXII/.../2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 listopada 2025 roku zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mroczna na lata 2025-2042

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:				w tym:
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:				
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	96 877 766,29	70 964 942,68	21 300 215,06	104 914,48	21 581 292,05	14 925 971,07	13 052 550,02	3 922 000,00	25 912 823,61	1 579 187,00	24 324 816,61	
2026	96 065 192,57	73 886 595,46	23 082 660,00	243 589,00	25 687 176,00	10 440 197,46	14 432 973,00	4 148 921,00	22 178 597,11	3 099 770,50	19 070 006,61	
2027	78 811 326,55	76 103 193,00	23 775 140,00	250 897,00	26 457 791,00	10 753 403,00	14 865 962,00	4 273 389,00	2 708 133,55	840 000,00	927 517,55	
2028	80 146 698,00	78 310 186,00	24 464 619,00	258 173,00	27 225 067,00	11 065 252,00	15 297 075,00	4 397 317,00	1 836 512,00	682 000,00	14 400,00	
2029	82 204 871,00	80 502 871,00	25 149 628,00	265 402,00	27 987 369,00	11 375 079,00	15 725 393,00	4 520 442,00	1 702 000,00	702 000,00	0,00	
2030	83 515 443,00	82 515 443,00	25 778 369,00	272 037,00	28 687 053,00	11 659 456,00	16 118 528,00	4 633 453,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2031	85 578 328,00	84 578 328,00	26 422 828,00	278 838,00	29 404 229,00	11 950 942,00	16 521 491,00	4 749 289,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2032	87 692 787,00	86 692 787,00	27 083 399,00	285 809,00	30 139 335,00	12 249 716,00	16 934 528,00	4 868 021,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2033	89 860 106,00	88 860 106,00	27 760 484,00	292 954,00	30 892 818,00	12 555 959,00	17 357 891,00	4 989 722,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2034	92 081 608,00	91 081 608,00	28 454 496,00	300 278,00	31 665 138,00	12 869 858,00	17 791 838,00	5 114 465,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2035	94 358 647,00	93 358 647,00	29 165 858,00	307 785,00	32 456 766,00	13 191 604,00	18 236 634,00	5 242 327,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2036	96 692 613,00	95 692 613,00	29 895 004,00	315 480,00	33 268 185,00	13 521 394,00	18 692 550,00	5 373 385,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2037	99 084 929,00	98 084 929,00	30 642 379,00	323 367,00	34 099 890,00	13 859 429,00	19 159 864,00	5 507 720,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2038	101 537 052,00	100 537 052,00	31 408 438,00	331 451,00	34 952 387,00	14 205 915,00	19 638 861,00	5 645 413,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2039	103 050 479,00	103 050 479,00	32 193 649,00	339 737,00	35 826 197,00	14 561 063,00	20 129 833,00	5 786 548,00	0,00	0,00	0,00	

2040	105 626 741,00	105 626 741,00	32 998 490,00	348 230,00	36 721 852,00	14 925 090,00	20 633 079,00	5 931 212,00	0,00	0,00	0,00
2041	107 739 277,00	107 739 277,00	33 658 460,00	355 195,00	37 456 289,00	15 223 592,00	21 045 741,00	6 049 836,00	0,00	0,00	0,00
2042	109 894 063,00	109 894 063,00	34 331 629,00	362 299,00	38 205 415,00	15 528 064,00	21 466 656,00	6 170 833,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, „wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	104 310 975,68	71 916 549,71	29 146 720,94	0,00	0,00	0,00	1 942 000,00	0,00	0,00	32 394 425,97	32 394 425,97	745 025,73	
2026	98 721 248,05	72 445 316,33	30 234 722,92	0,00	0,00	0,00	1 972 520,00	0,00	0,00	26 275 931,72	23 087 031,88	231 200,00	
2027	77 421 326,55	74 393 945,00	31 305 032,00	0,00	0,00	0,00	1 504 650,00	0,00	0,00	3 027 381,55	3 027 381,55	0,00	
2028	78 256 698,00	76 448 467,00	32 394 447,00	0,00	0,00	0,00	1 430 150,00	0,00	0,00	1 808 231,00	1 808 231,00	0,00	
2029	80 384 871,00	78 478 143,00	33 482 900,00	0,00	0,00	0,00	1 348 400,00	0,00	0,00	1 906 728,00	1 906 728,00	0,00	
2030	81 645 443,00	80 352 923,00	34 346 759,00	0,00	0,00	0,00	1 268 150,00	0,00	0,00	1 292 520,00	1 292 520,00	0,00	
2031	83 608 328,00	82 242 607,00	35 201 993,00	0,00	0,00	0,00	1 184 150,00	0,00	0,00	1 365 721,00	1 365 721,00	0,00	
2032	85 842 787,00	84 150 367,00	36 046 841,00	0,00	0,00	0,00	1 100 650,00	0,00	0,00	1 692 420,00	1 692 420,00	0,00	
2033	87 760 106,00	86 062 257,00	36 868 709,00	0,00	0,00	0,00	1 015 600,00	0,00	0,00	1 697 849,00	1 697 849,00	0,00	
2034	89 721 608,00	88 000 152,00	37 698 255,00	0,00	0,00	0,00	919 500,00	0,00	0,00	1 721 456,00	1 721 456,00	0,00	
2035	91 998 647,00	89 969 013,00	38 535 156,00	0,00	0,00	0,00	816 900,00	0,00	0,00	2 029 634,00	2 029 634,00	0,00	
2036	94 232 613,00	91 962 286,00	39 367 515,00	0,00	0,00	0,00	712 390,00	0,00	0,00	2 270 327,00	2 270 327,00	0,00	
2037	96 099 929,00	93 955 594,00	40 182 423,00	0,00	0,00	0,00	593 730,00	0,00	0,00	2 144 335,00	2 144 335,00	0,00	
2038	99 302 052,00	95 965 592,00	40 978 035,00	0,00	0,00	0,00	478 630,00	0,00	0,00	3 336 460,00	3 336 460,00	0,00	
2039	100 900 479,00	97 989 466,00	41 740 226,00	0,00	0,00	0,00	377 590,00	0,00	0,00	2 911 013,00	2 911 013,00	0,00	
2040	103 376 741,00	100 032 891,00	42 491 550,00	0,00	0,00	0,00	272 900,00	0,00	0,00	3 343 850,00	3 343 850,00	0,00	
2041	105 139 277,00	102 075 858,00	43 218 156,00	0,00	0,00	0,00	157 550,00	0,00	0,00	3 063 419,00	3 063 419,00	0,00	
2042	107 394 063,00	104 133 696,00	43 918 290,00	0,00	0,00	0,00	47 750,00	0,00	0,00	3 260 367,00	3 260 367,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:												
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
								4.1.1	4.2		4.2.1	4.3					4.3.1	
	2025	-7 433 209,39	0,00	8 588 209,39	7 000 000,00	5 845 000,00	1 312 620,32	1 312 620,32	275 589,07	275 589,07	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	-2 656 055,48	0,00	13 566 055,48	12 000 000,00	1 090 000,00	656 055,48	656 055,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	1 390 000,00	1 390 000,00	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	0,00	0,00
	2028	1 890 000,00	1 890 000,00	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	0,00	0,00
	2029	1 820 000,00	1 820 000,00	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	0,00	0,00
	2030	1 870 000,00	1 870 000,00	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	0,00	0,00
	2031	1 970 000,00	1 970 000,00	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	0,00	0,00
	2032	1 850 000,00	1 850 000,00	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	0,00	0,00
	2033	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	2 360 000,00	2 360 000,00	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	0,00	0,00
	2035	2 360 000,00	2 360 000,00	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	0,00	0,00
	2036	2 460 000,00	2 460 000,00	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	0,00	0,00
	2037	2 985 000,00	2 985 000,00	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	0,00	0,00
	2038	2 235 000,00	2 235 000,00	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	0,00	0,00
	2039	2 150 000,00	2 150 000,00	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	0,00	0,00
	2040	2 250 000,00	2 250 000,00	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	0,00	0,00
	2041	2 600 000,00	2 600 000,00	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	0,00	0,00
	2042	2 500 000,00	2 500 000,00	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	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:					z tego:				
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wyszczególnienie										
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	10 910 000,00	10 910 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 985 000,00	2 985 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 235 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:								w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x				
	Rozchody budżetu, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x							
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6								
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 127 797,10	427 797,10	-951 607,03	636 602,36					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 030 000,00	240 000,00	1 441 279,13	3 007 334,61					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 520 000,00	120 000,00	1 709 248,00	1 709 248,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 510 000,00	0,00	1 861 719,00	1 861 719,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	29 690 000,00	0,00	2 024 728,00	2 024 728,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 820 000,00	0,00	2 162 520,00	2 162 520,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 850 000,00	0,00	2 335 721,00	2 335 721,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	2 542 420,00	2 542 420,00					
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	21 900 000,00	0,00	2 797 849,00	2 797 849,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 540 000,00	0,00	3 081 456,00	3 081 456,00					
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 180 000,00	0,00	3 389 634,00	3 389 634,00					
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 720 000,00	0,00	3 730 327,00	3 730 327,00					
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 735 000,00	0,00	4 129 335,00	4 129 335,00					
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	4 571 460,00	4 571 460,00					
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	7 350 000,00	0,00	5 061 013,00	5 061 013,00					
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	5 593 850,00	5 593 850,00					
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	5 663 419,00	5 663 419,00					
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 760 367,00	5 760 367,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,53%	1,80%	10,41%	10,98%	TAK	TAK
2026	4,54%	6,04%	8,35%	8,93%	TAK	TAK
2027	4,43%	5,19%	6,89%	7,46%	TAK	TAK
2028	4,94%	4,90%	6,29%	6,86%	TAK	TAK
2029	4,58%	4,88%	4,76%	5,33%	TAK	TAK
2030	4,43%	4,84%	4,43%	5,00%	TAK	TAK
2031	4,34%	4,85%	4,67%	5,25%	TAK	TAK
2032	3,96%	4,89%	4,64%	4,64%	TAK	TAK
2033	4,08%	5,00%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2034	4,19%	5,12%	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2035	3,96%	5,25%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2036	3,86%	5,41%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2037	4,25%	5,61%	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2038	3,14%	5,85%	5,16%	5,16%	TAK	TAK
2039	2,86%	6,15%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2040	2,78%	6,47%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2041	2,98%	6,29%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2042	2,70%	6,15%	5,86%	5,86%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	2 445 601,38	2 418 981,38	2 164 469,89	6 819 542,32	6 819 542,32	6 213 541,12	2 436 484,05	2 436 484,05	2 078 555,27
2026	2 434 988,46	2 408 368,46	2 165 416,72	8 308 538,68	8 308 538,68	7 933 613,50	2 825 944,30	2 825 944,30	2 399 119,06
2027	1 890 737,50	1 819 939,69	1 598 436,92	927 517,55	927 517,55	927 517,55	1 995 855,11	1 995 855,11	1 635 597,86
2028	140 448,00	140 112,00	140 112,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	140 112,00	140 112,00	140 112,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			w tym:		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wykonanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
				bieżące	majątkowe								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
2025	9 185 097,86	9 185 097,86	6 058 220,57	14 539 357,03	2 591 383,07	11 947 973,96	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	11 575 215,93	11 575 215,93	8 233 290,59	23 715 437,18	3 042 643,30	20 672 793,88	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 084 400,00	1 084 400,00	846 432,00	3 995 765,28	1 991 065,28	2 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	14 400,00	14 400,00	14 400,00	274 512,00	140 112,00	134 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wytraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXII/.../2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 listopada 2025 roku zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mroczna na lata 2025–2042

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 409 352,04	14 539 357,03	23 715 437,18	3 995 765,28	274 512,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 819 356,52	2 591 383,07	3 042 643,30	1 991 065,28	140 112,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 589 995,52	11 947 973,96	20 672 793,88	2 004 700,00	134 400,00	0,00
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.), z tego:				26 165 210,81	6 285 202,03	14 177 459,23	3 075 465,28	154 512,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 408 356,52	2 406 383,07	2 816 643,30	1 991 065,28	140 112,00	0,00
1.1.1.1	Funkcjonowanie Centrum Usług Społecznych w Gminie Mroczna na lata 2024 -2026	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MRO CZY	2024	2027	5 538 153,09	1 894 995,75	1 885 135,86	1 710 293,61	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój usług opiekuńczych dla mieszkańców gmin Mroczna oraz Sienko	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MRO CZY	2025	2027	332 047,65	101 809,17	122 051,07	108 187,41	0,00	0,00
1.1.1.3	Kujawsko - Pomorska Teleopieka Etap I	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MRO CZY	2024	2026	40 520,90	14 675,00	19 420,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych gminy Mroczna	UMIG	2025	2027	616 867,10	272 463,15	312 435,69	31 968,26	0,00	0,00
1.1.1.5	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Mroczna	UMIG	2024	2026	330 523,78	44 440,00	286 083,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Utworzenie nowych miejsc w zióbku - program Maluch+ 2022-2029 - Utworzenie nowych miejsc w zióbku	UMIG	2023	2028	421 344,00	0,00	140 616,00	140 616,00	140 112,00	0,00
1.1.1.7	Przebudowa budynku Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy	UMIG	2024	2026	128 900,00	78 000,00	50 900,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 756 854,29	3 878 818,96	11 360 815,93	1 084 400,00	14 400,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	UMIG	2017	2028	791 929,44	14 400,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Rościmińskim Małym	UMIG	2024	2027	3 082 626,18	0,00	1 868 979,28	1 070 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa budynku Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mroczy	UMIG	2024	2026	5 171 688,00	2 608 388,35	2 044 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mroczna wraz z wykupem wierzytelności na okres 10 lat	UMIG	2016	2026	1 162 236,66	116 223,60	67 797,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie nowych miejsc w zióbku - program Maluch+ 2022-2029 - Utworzenie nowych miejsc w zióbku	UMIG	2023	2028	1 160 207,01	1 139 807,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych gminy Mroczna	UMIG	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Mroczna	UMIG	2024	2026	392 499,15	0,00	389 971,70	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

L.p.	Limit zobowiązań
1	42 525 071,39
1.a	7 765 203,65
1.b	34 759 867,74
1.1	23 692 638,44
1.1.1	7 354 203,65
1.1.1.1	5 490 425,22
1.1.1.2	332 047,65
1.1.1.3	34 095,90
1.1.1.4	616 867,10
1.1.1.5	330 523,78
1.1.1.6	421 344,00
1.1.1.7	128 900,00
1.1.2	16 338 434,79
1.1.2.1	57 600,00
1.1.2.2	2 938 979,28
1.1.2.3	4 652 388,35
1.1.2.4	184 020,60
1.1.2.5	1 139 807,01
1.1.2.6	0,00
1.1.2.7	369 971,70

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Samsieczynek Gmina Mrocza	UMiG	2025	2026	6 995 667,85	0,00	6 995 667,85	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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), z tego				19 244 141,23	8 254 155,00	9 537 977,95	920 300,00	120 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				411 000,00	185 000,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wpłata na rzecz spółki prawa handlowego w związku z partycypacją w kosztach budowy lokali mieszkalnych w ramach zasobów Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej - KZN Bydgoski Sp.z o.o.	UMiG	2025	2026	350 000,00	185 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego dla Miasta i Gminy Mrocza	UMiG	2025	2026	61 000,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 833 141,23	8 069 155,00	9 311 977,95	920 300,00	120 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej - ulica Rzeczna w Mroczy, remont ulicy Słonecznej w Mroczy, przebudowa drogi gminnej - ulica Polna w Mroczy, remont ul. Kościelnej w Mroczy, budowa chodnika w ciągu ulicy Spokojnej w Mroczy - etap II, remont nawierzchni ulicy Wacława Polewcyńskiego "Półmorskiego" - wykup wierzitelności	UMiG	2018	2028	758 979,78	110 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy - etap I	UMiG	2022	2026	10 560 119,03	5 314 555,00	5 147 835,53	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dostosowanie zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy do potrzeb osób z niepełnosprawnościami	UMiG	2023	2026	478 867,56	230 000,00	223 867,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa obiektu Ochotniczej Straży Pożarnej w Mroczy mieszczącego się w budynku MGOKiR w Mroczy	UMiG	2025	2026	3 448 574,86	1 380 000,00	2 068 574,86	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mroczy	UMiG	2025	2027	1 375 600,00	109 600,00	633 000,00	633 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Objęcie udziałów spółka prawa handlowego Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN-Bydgoski Sp.z o.o. - wkład własny	UMiG	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek rowerowych w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego	UMiG	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont drogi gminnej Nr 090735C - ulicy Kościuszki od km 0+153,30 do km 1+173,50 o długości 1 020,20 km wraz z rozbudową skrzyżowania ulicy Kościuszki i Piotra w Mroczy	UMiG	2025	2026	1 937 000,00	925 000,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa chodnika - ul.Bydgoska w Mroczy	UMiG	2025	2026	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246	UMiG	2025	2027	239 000,00	0,00	71 700,00	167 300,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.8	6 995 667,85
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	18 832 432,95
1.3.1	411 000,00
1.3.1.1	350 000,00
1.3.1.2	61 000,00
1.3.2	18 421 432,95
1.3.2.1	470 000,00
1.3.2.2	10 462 390,53
1.3.2.3	453 867,56
1.3.2.4	3 448 574,86
1.3.2.5	1 375 600,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	1 937 000,00
1.3.2.9	35 000,00
1.3.2.10	239 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mroczy na lata 2025-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mroczy:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 17 594,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 89 203,20 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 106 797,35 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 17 594,15 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 206 203,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 223 797,35 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	96 895 360,44	-17 594,15	96 877 766,29
Dochody bieżące	70 875 739,48	+89 203,20	70 964 942,68
Dotacje bieżące	14 859 678,49	+66 292,58	14 925 971,07
Pozostałe	13 029 639,40	+22 910,62	13 052 550,02
Dochody majątkowe	26 019 620,96	-106 797,35	25 912 823,61
Wydatki ogółem	104 328 569,83	-17 594,15	104 310 975,68
Wydatki bieżące	71 710 346,51	+206 203,20	71 916 549,71
Wynagrodzenia i pochodne	29 140 208,40	+6 512,54	29 146 720,94
Pozostałe wydatki bieżące	40 628 138,11	+199 690,66	40 827 828,77
Wydatki majątkowe	32 618 223,32	-223 797,35	32 394 425,97

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mroczy wartości dla roku 2026 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2026 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2027 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2026-2042. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów

i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	73 015 849,00	+870 746,46	73 886 595,46
2027	72 421 859,00	+3 681 334,00	76 103 193,00
2028	73 798 947,00	+4 511 239,00	78 310 186,00
2029	75 865 318,00	+4 637 553,00	80 502 871,00
2030	77 761 951,00	+4 753 492,00	82 515 443,00
2031	79 705 999,00	+4 872 329,00	84 578 328,00
2032	81 698 649,00	+4 994 138,00	86 692 787,00
2033	83 741 115,00	+5 118 991,00	88 860 106,00
2034	85 834 643,00	+5 246 965,00	91 081 608,00
2035	87 980 508,00	+5 378 139,00	93 358 647,00
2036	90 180 020,00	+5 512 593,00	95 692 613,00
2037	92 434 521,00	+5 650 408,00	98 084 929,00
2038	94 745 384,00	+5 791 668,00	100 537 052,00
2039	97 114 018,00	+5 936 461,00	103 050 479,00
2040	99 056 298,00	+6 570 443,00	105 626 741,00
2041	101 037 425,00	+6 701 852,00	107 739 277,00
2042	103 058 172,00	+6 835 891,00	109 894 063,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	17 974 055,95	+4 204 541,16	22 178 597,11
2027	2 853 337,77	-145 204,22	2 708 133,55

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 982 224,00	-145 712,00	1 836 512,00
2029	1 000 000,00	+702 000,00	1 702 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	68 728 753,26	+3 716 563,07	72 445 316,33
2027	69 808 396,00	+4 585 549,00	74 393 945,00
2028	71 761 131,00	+4 687 336,00	76 448 467,00
2029	73 356 162,00	+5 121 981,00	78 478 143,00
2030	74 983 189,00	+5 369 734,00	80 352 923,00
2031	76 684 191,00	+5 558 416,00	82 242 607,00
2032	78 486 311,00	+5 664 056,00	84 150 367,00
2033	80 320 851,00	+5 741 406,00	86 062 257,00
2034	82 172 333,00	+5 827 819,00	88 000 152,00
2035	84 056 350,00	+5 912 663,00	89 969 013,00
2036	85 957 204,00	+6 005 082,00	91 962 286,00
2037	87 885 530,00	+6 070 064,00	93 955 594,00
2038	89 831 908,00	+6 133 684,00	95 965 592,00
2039	92 183 655,00	+5 805 811,00	97 989 466,00
2040	94 339 390,00	+5 693 501,00	100 032 891,00
2041	96 584 060,00	+5 491 798,00	102 075 858,00
2042	97 782 304,00	+6 351 392,00	104 133 696,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 007 207,17	+4 268 724,55	26 275 931,72
2027	4 576 800,77	-1 549 419,22	3 027 381,55
2028	2 630 040,00	-821 809,00	1 808 231,00
2029	1 939 156,00	-32 428,00	1 906 728,00
2030	2 158 762,00	-866 242,00	1 292 520,00
2031	2 301 808,00	-936 087,00	1 365 721,00
2032	2 612 338,00	-919 918,00	1 692 420,00
2033	2 320 264,00	-622 415,00	1 697 849,00
2034	2 302 310,00	-580 854,00	1 721 456,00
2035	2 564 158,00	-534 524,00	2 029 634,00
2036	2 762 816,00	-492 489,00	2 270 327,00
2037	2 563 991,00	-419 656,00	2 144 335,00
2038	3 678 476,00	-342 016,00	3 336 460,00
2039	2 780 363,00	+130 650,00	2 911 013,00
2040	2 466 908,00	+876 942,00	3 343 850,00
2041	1 853 365,00	+1 210 054,00	3 063 419,00
2042	2 775 868,00	+484 499,00	3 260 367,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 874 832,00	+97 688,00	1 972 520,00
2027	1 660 458,00	-155 808,00	1 504 650,00
2028	1 443 442,00	-13 292,00	1 430 150,00
2029	1 223 038,00	+125 362,00	1 348 400,00
2030	1 013 005,00	+255 145,00	1 268 150,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	856 100,00	+328 050,00	1 184 150,00
2032	798 000,00	+302 650,00	1 100 650,00
2033	735 750,00	+279 850,00	1 015 600,00
2034	662 700,00	+256 800,00	919 500,00
2035	585 100,00	+231 800,00	816 900,00
2036	506 250,00	+206 140,00	712 390,00
2037	417 713,00	+176 017,00	593 730,00
2038	340 113,00	+138 517,00	478 630,00
2039	651 850,00	-274 260,00	377 590,00
2040	752 350,00	-479 450,00	272 900,00
2041	927 350,00	-769 800,00	157 550,00
2042	31 250,00	+16 500,00	47 750,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+12 000 000,00	12 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+910 000,00	910 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	910 000,00	+10 000 000,00	10 910 000,00
2027	890 000,00	+500 000,00	1 390 000,00
2028	1 390 000,00	+500 000,00	1 890 000,00
2029	1 570 000,00	+250 000,00	1 820 000,00
2030	1 620 000,00	+250 000,00	1 870 000,00
2031	1 720 000,00	+250 000,00	1 970 000,00
2032	1 600 000,00	+250 000,00	1 850 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 19 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2042. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2026	7 000 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	9 000 000,00
2027	9 000 000,00	0,00	500 000,00	8 500 000,00
2028	8 500 000,00	0,00	500 000,00	8 000 000,00
2029	8 000 000,00	0,00	250 000,00	7 750 000,00
2030	7 750 000,00	0,00	250 000,00	7 500 000,00
2031	7 500 000,00	0,00	250 000,00	7 250 000,00
2032	7 250 000,00	0,00	250 000,00	7 000 000,00
2033	7 000 000,00	0,00	500 000,00	6 500 000,00
2034	6 500 000,00	0,00	500 000,00	6 000 000,00
2035	6 000 000,00	0,00	500 000,00	5 500 000,00
2036	5 500 000,00	0,00	600 000,00	4 900 000,00
2037	4 900 000,00	0,00	750 000,00	4 150 000,00
2038	4 150 000,00	0,00	250 000,00	3 900 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2039	3 900 000,00	0,00	400 000,00	3 500 000,00
2040	3 500 000,00	0,00	500 000,00	3 000 000,00
2041	3 000 000,00	0,00	500 000,00	2 500 000,00
2042	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Mrocza zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Mrocza

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 155 000,00	0,00	1 155 000,00
2026	910 000,00	10 000 000,00	10 910 000,00
2027	890 000,00	500 000,00	1 390 000,00
2028	1 390 000,00	500 000,00	1 890 000,00
2029	1 570 000,00	250 000,00	1 820 000,00
2030	1 620 000,00	250 000,00	1 870 000,00
2031	1 720 000,00	250 000,00	1 970 000,00
2032	1 600 000,00	250 000,00	1 850 000,00
2033	1 600 000,00	500 000,00	2 100 000,00
2034	1 860 000,00	500 000,00	2 360 000,00
2035	1 860 000,00	500 000,00	2 360 000,00
2036	1 860 000,00	600 000,00	2 460 000,00
2037	2 235 000,00	750 000,00	2 985 000,00
2038	1 985 000,00	250 000,00	2 235 000,00
2039	1 750 000,00	400 000,00	2 150 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2040	1 750 000,00	500 000,00	2 250 000,00
2041	2 100 000,00	500 000,00	2 600 000,00
2042	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza na lata 2025-2042 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	5,53%	10,41%	TAK	10,98%	TAK
2026	4,54%	8,35%	TAK	8,93%	TAK
2027	4,43%	6,89%	TAK	7,46%	TAK
2028	4,94%	6,29%	TAK	6,86%	TAK
2029	4,58%	4,76%	TAK	5,33%	TAK
2030	4,43%	4,43%	TAK	5,00%	TAK
2031	4,34%	4,67%	TAK	5,25%	TAK
2032	3,96%	4,64%	TAK	4,64%	TAK
2033	4,08%	5,08%	TAK	5,08%	TAK
2034	4,19%	4,94%	TAK	4,94%	TAK
2035	3,96%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2036	3,86%	4,98%	TAK	4,98%	TAK
2037	4,25%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2038	3,14%	5,16%	TAK	5,16%	TAK
2039	2,86%	5,30%	TAK	5,30%	TAK
2040	2,78%	5,48%	TAK	5,48%	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)
2041	2,98%	5,69%	TAK	5,69%	TAK
2042	2,70%	5,86%	TAK	5,86%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mrocza 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.

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednolicenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2025 r.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Mrocza – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 61 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 61 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UMiG.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 49 609,47 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 132 445,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 82 835,53 zł;
 - 2) Dostosowanie zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Mroczy do potrzeb osób z niepełnosprawnościami – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 26 132,44 zł;
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;

- f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 13 867,56 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 981 643,30	+61 000,00	3 042 643,30

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 120 418,96	-172 445,00	11 947 973,96
2026	20 576 090,79	+96 703,09	20 672 793,88

Źródło: opracowanie własne.

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.

Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą zaktualizowano wielkości dochodów i wydatków na 2025 rok w związku ze zmianami w Uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mroczka na 2025 rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mroczka wartości dla roku 2026 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2026 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2027 roku dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2026-2042. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Mroczy
Magdalena Musiał-Resler