

**Projekt**

z dnia 17 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXVII/...../2026  
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MROCZA**

z dnia 24 kwietnia 2026 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2026-2042**

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 z późn.zm.), art. 226, art. 227 art. 228, art.229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483 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) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXIII/217/2025 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 19 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2026-2042, zmienionej: Uchwałą Nr XXIV/228/2026 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 stycznia 2026 roku, Uchwałą Nr XXVI/252/2026 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 27 marca 2026 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.

# 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 XXVIII.../2026  
z dnia 2026-04-24  
- projekt -

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
2026	99 593 098,18	74 843 233,03	23 082 660,00	243 589,00	25 687 176,00	11 286 485,03	14 543 323,00	4 148 921,00	24 749 865,15	3 099 770,50	21 641 274,65		
2027	79 311 326,55	76 603 193,00	23 775 140,00	250 897,00	26 457 791,00	10 753 403,00	15 365 962,00	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	82 216 575,00	80 514 575,00	25 149 628,00	265 402,00	27 987 369,00	11 386 783,00	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	323 267,00	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	21 466 666,00	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.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1			
										Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2026	103 199 567,56	73 886 383,59	30 258 555,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 313 183,97	26 124 284,13	189 612,85
2027	77 921 326,55	73 638 945,00	30 550 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 282 381,55	4 282 381,55	0,00
2028	78 256 698,00	76 448 467,00	32 394 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 231,00	1 808 231,00	0,00
2029	80 396 575,00	78 489 847,00	33 482 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 400,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 288 150,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 184 150,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 100 650,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 015 600,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	919 500,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	816 900,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	712 390,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	593 730,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	478 630,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	377 590,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	272 900,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	157 550,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	47 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 367,00	3 260 367,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
						4,1	4,1,1	4,2	4,2,1	
2026		-3 606 469,38	0,00	14 516 469,38	12 000 000,00	1 090 000,00	1 606 469,38	910 000,00	1 606 469,38	910 000,00
2027		1 390 000,00	1 390 000,00	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
2029		1 820 000,00	1 820 000,00	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
2031		1 970 000,00	1 970 000,00	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
2033		2 100 000,00	2 100 000,00	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
2035		2 360 000,00	2 360 000,00	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
2037		2 985 000,00	2 985 000,00	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
2039		2 150 000,00	2 150 000,00	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
2041		2 600 000,00	2 600 000,00	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

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 6 ustawy.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x			
		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	7.1	7.2			
2026	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	35 030 000,00	240 000,00	956 849,44	3 473 318,82			
2027	x	x	x	x	0,00	33 520 000,00	120 000,00	2 964 248,00	2 964 248,00			
2028	x	x	x	x	0,00	31 510 000,00	0,00	1 861 719,00	1 861 719,00			
2029	x	x	x	x	0,00	29 690 000,00	0,00	2 024 728,00	2 024 728,00			
2030	x	x	x	x	0,00	27 820 000,00	0,00	2 162 520,00	2 162 520,00			
2031	x	x	x	x	0,00	25 850 000,00	0,00	2 335 721,00	2 335 721,00			
2032	x	x	x	x	0,00	24 000 000,00	0,00	2 542 420,00	2 542 420,00			
2033	x	x	x	x	0,00	21 900 000,00	0,00	2 797 849,00	2 797 849,00			
2034	x	x	x	x	0,00	19 540 000,00	0,00	3 081 456,00	3 081 456,00			
2035	x	x	x	x	0,00	17 180 000,00	0,00	3 389 634,00	3 389 634,00			
2036	x	x	x	x	0,00	14 720 000,00	0,00	3 730 327,00	3 730 327,00			
2037	x	x	x	x	0,00	11 735 000,00	0,00	4 129 335,00	4 129 335,00			
2038	x	x	x	x	0,00	9 500 000,00	0,00	4 571 460,00	4 571 460,00			
2039	x	x	x	x	0,00	7 350 000,00	0,00	5 061 013,00	5 061 013,00			
2040	x	x	x	x	0,00	5 100 000,00	0,00	5 593 850,00	5 593 850,00			
2041	x	x	x	x	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	5 760 367,00	5 760 367,00			

<sup>8)</sup> 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,54%	5,47%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2027	4,40%	7,05%	8,02%	8,03%	TAK	TAK
2028	4,94%	4,90%	7,68%	7,69%	TAK	TAK
2029	4,58%	4,88%	6,16%	6,17%	TAK	TAK
2030	4,43%	4,84%	5,83%	5,84%	TAK	TAK
2031	4,34%	4,85%	6,07%	6,08%	TAK	TAK
2032	3,96%	4,89%	5,47%	5,48%	TAK	TAK
2033	4,08%	5,00%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2034	4,19%	5,12%	5,20%	5,20%	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									
Lp	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 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:		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:	
		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1
2026	3 176 887,07	3 147 987,07	2 832 163,98	10 156 886,87	10 156 886,87	9 587 398,73	3 692 662,81	3 692 662,81	3 154 402,73
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	140 448,00	140 448,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00	140 448,00	140 448,00	140 448,00
2029	11 704,00	11 704,00	11 704,00	0,00	0,00	0,00	11 704,00	11 704,00	11 704,00
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnym przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3				
2026	12 835 340,83	12 835 340,83	9 357 927,25	7 623 096,47	3 142 245,19	4 480 851,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 234 400,00	1 084 400,00	846 432,00	6 272 970,03	1 990 897,28	4 282 072,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 400,00	14 400,00	14 400,00	274 848,00	140 448,00	134 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	11 704,00	11 704,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Lp	Wydział	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
								w tym:						
								zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	bieżącego x					
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
2026		10 910 000,00	187 797,10	0,00	187 797,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		890 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		890 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029		620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030		670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031		770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032		650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033		1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034		1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035		1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036		1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037		2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038		1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039		2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040		2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2041		2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2042		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 zostają 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXVIII/.../2026  
z dnia 2026-04-24  
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 204 346,99	6 272 970,03	274 848,00	11 704,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 908 411,84	1 990 897,28	140 448,00	11 704,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 295 935,15	4 282 072,75	134 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				10 944 962,46	3 225 297,28	154 848,00	11 704,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 908 411,84	1 990 897,28	140 448,00	11 704,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Funkcjonowanie Centrum Usług Społecznych w Gminie Mrocza na lata 2024 -2026	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MROCZY	2024	2027	5 538 153,09	1 710 293,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój usług opiekuńczych dla mieszkańców gmin Mrocza oraz Sicienka	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MROCZY	2025	2027	332 047,65	108 187,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych gminy Mrocza	UMIG	2025	2027	616 867,10	31 968,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Utworzenie nowych miejsc w żłobku - program Maluch+ 2022-2029 - Utworzenie nowych miejsc w żłobku	UMIG	2023	2029	421 344,00	140 448,00	140 448,00	11 704,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 036 550,62	1 234 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	UMIG	2017	2028	791 924,44	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Rościńskiem Małym	UMIG	2024	2027	3 244 626,18	1 220 000,00	0,00	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				6 259 384,53	3 047 672,75	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 259 384,53	3 047 672,75	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej - ulica Pzczelna 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 Władława Polewczyńskiego "Połomskiego" - wykup wierztytelności	UMIG	2018	2028	758 979,78	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mroczy	UMIG	2025	2027	1 906 660,00	1 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246	UMIG	2025	2027	289 000,00	202 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup zabudowanej nieruchomości zlokalizowanej na działce nr 563 i 564 w Mroczy	UMIG	2026	2027	686 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 182 618,50
1.a	5 285 294,47
1.b	8 897 324,03
1.1	8 431 873,75
1.1.1	5 285 294,47
1.1.1.1	4 285 225,29
1.1.1.2	234 321,23
1.1.1.4	344 403,95
1.1.1.6	421 344,00
1.1.2	3 146 579,28
1.1.2.1	57 600,00
1.1.2.2	3 088 979,28
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 750 744,75
1.3.1	0,00
1.3.2	5 750 744,75
1.3.2.1	360 000,00
1.3.2.5	1 797 000,00
1.3.2.10	289 000,00
1.3.2.11	686 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 090121C w miejscowości Krukówko od km 0+000 do km 0+931, gmina Mrocza	UMiG	2026	2027	2 618 744,75	1 299 372,00	1 319 372,75	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	2 618 744,75

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2026-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2026 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 149 349,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 149 349,47 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 174 361,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 324 966,77 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 150 605,34 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 606 469,38 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>99 443 748,71</b>	<b>+149 349,47</b>	<b>99 593 098,18</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>74 693 883,56</b>	<b>+149 349,47</b>	<b>74 843 233,03</b>
Dotacje bieżące	11 237 135,56	+49 349,47	11 286 485,03
Pozostałe	14 443 323,00	+100 000,00	14 543 323,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>103 025 206,13</b>	<b>+174 361,43</b>	<b>103 199 567,56</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>73 561 416,82</b>	<b>+324 966,77</b>	<b>73 886 383,59</b>
Wynagrodzenia i pochodne	30 219 728,95	+38 826,47	30 258 555,42
Pozostałe wydatki bieżące	41 369 167,87	+286 140,30	41 655 308,17
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>29 463 789,31</b>	<b>-150 605,34</b>	<b>29 313 183,97</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 581 457,42</b>	<b>-25 011,96</b>	<b>-3 606 469,38</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	80 502 871,00	+11 704,00	80 514 575,00

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]
2029	78 478 143,00	+11 704,00	78 489 847,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 25 011,96 zł i po zmianach wynoszą 14 516 469,38 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>14 491 457,42</b>	<b>+25 011,96</b>	<b>14 516 469,38</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 581 457,42	+25 011,96	1 606 469,38

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 Miasta i Gminy Mrocza na lata 2026-2042 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)
2026	4,54%	9,57%	TAK	9,57%	TAK
2027	4,40%	8,02%	TAK	8,03%	TAK
2028	4,94%	7,68%	TAK	7,69%	TAK
2029	4,58%	6,16%	TAK	6,17%	TAK
2030	4,43%	5,83%	TAK	5,84%	TAK
2031	4,34%	6,07%	TAK	6,08%	TAK
2032	3,96%	5,47%	TAK	5,48%	TAK
2033	4,08%	5,27%	TAK	5,27%	TAK
2034	4,19%	5,20%	TAK	5,20%	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
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 30.09.2025 roku jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Utworzenie nowych miejsc w żłobku - program Maluch+ 2022-2029 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 11 704,00 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 11 704,00 zł;
- c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029.

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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 153 949,19	-11 704,00	3 142 245,19
2027	1 990 897,28	-	1 990 897,28
2028	140 448,00	-	140 448,00
2029	0,00	+11 704,00	11 704,00

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 2026 rok w związku ze zmianami w Uchwale zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Mrocza na 2026 rok.

Szczegółowy opis zmian dokonanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej został opisany w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.