

**UCHWAŁA NR XXVIII/278/2026
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 29 maja 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 2026 r. poz. 662), 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, Uchwałą Nr XXVII/266/2026 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 24 kwietnia 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.

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 XXVIII/278/2026
z dnia 2026-05-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	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:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	
2026	100 885 532,66	76 096 584,87	23 082 660,00	243 589,00	25 687 176,00	12 539 536,87	14 543 623,00	4 148 921,00	24 788 947,79	3 007 270,50	21 772 857,29	
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	323 367,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	104 492 002,04	75 205 934,60	30 236 445,31	0,00	0,00	1 972 520,00	0,00	0,00	0,00	29 286 067,44	26 097 167,60	189 612,85
2027	78 271 326,55	73 638 945,00	30 550 032,00	0,00	0,00	1 504 650,00	0,00	0,00	0,00	4 632 381,55	4 632 381,55	0,00
2028	78 256 698,00	76 448 467,00	32 394 447,00	0,00	0,00	1 430 150,00	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	1 348 400,00	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	1 268 150,00	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	1 184 150,00	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	1 100 650,00	0,00	0,00	0,00	1 692 420,00	1 692 420,00	0,00
2033	87 710 106,00	86 062 257,00	36 868 709,00	0,00	0,00	1 015 600,00	0,00	0,00	0,00	1 647 849,00	1 647 849,00	0,00
2034	89 671 608,00	88 000 152,00	37 698 255,00	0,00	0,00	919 500,00	0,00	0,00	0,00	1 671 456,00	1 671 456,00	0,00
2035	91 948 647,00	89 969 013,00	38 535 156,00	0,00	0,00	816 900,00	0,00	0,00	0,00	1 979 634,00	1 979 634,00	0,00
2036	94 182 613,00	91 962 286,00	39 367 515,00	0,00	0,00	712 390,00	0,00	0,00	0,00	2 220 327,00	2 220 327,00	0,00
2037	96 049 929,00	93 955 594,00	40 182 423,00	0,00	0,00	593 730,00	0,00	0,00	0,00	2 094 335,00	2 094 335,00	0,00
2038	99 202 052,00	95 965 592,00	40 978 035,00	0,00	0,00	478 630,00	0,00	0,00	0,00	3 236 460,00	3 236 460,00	0,00
2039	100 900 479,00	97 989 466,00	41 740 226,00	0,00	0,00	377 590,00	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	272 900,00	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	157 550,00	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	47 750,00	0,00	0,00	0,00	3 260 367,00	3 260 367,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 606 469,38	0,00	14 516 469,38	12 000 000,00	1 090 000,00	1 606 469,38	1 606 469,38	910 000,00	910 000,00
2027	1 040 000,00	1 040 000,00	350 000,00	350 000,00	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	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 035 000,00	3 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 335 000,00	2 335 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	
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	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 035 000,00	3 035 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 000,00	2 335 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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	6.1	7.1	7.2
2026	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 030 000,00	240 000,00	890 650,27	3 407 119,65
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 870 000,00	120 000,00	2 964 248,00	2 964 248,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 860 000,00	0,00	1 861 719,00	1 861 719,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 040 000,00	0,00	2 024 728,00	2 024 728,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	28 170 000,00	0,00	2 162 520,00	2 162 520,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	26 200 000,00	0,00	2 335 721,00	2 335 721,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 350 000,00	0,00	2 542 420,00	2 542 420,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 200 000,00	0,00	2 797 849,00	2 797 849,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 790 000,00	0,00	3 081 456,00	3 081 456,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 380 000,00	0,00	3 389 634,00	3 389 634,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 870 000,00	0,00	3 730 327,00	3 730 327,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 835 000,00	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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów 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
2026	4,54%	5,37%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2027	4,40%	7,05%	8,00%	8,01%	TAK	TAK
2028	4,94%	4,90%	7,67%	7,68%	TAK	TAK
2029	4,58%	4,88%	6,14%	6,15%	TAK	TAK
2030	4,43%	4,84%	5,81%	5,82%	TAK	TAK
2031	4,34%	4,85%	6,06%	6,07%	TAK	TAK
2032	3,96%	4,89%	5,45%	5,46%	TAK	TAK
2033	4,15%	5,00%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2034	4,26%	5,12%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2035	4,03%	5,25%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2036	3,92%	5,41%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2037	4,31%	5,61%	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2038	3,26%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	środkami określonymi 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	środkami określonymi 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	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
2026	3 176 887,07	3 147 987,07	2 832 163,98	10 288 469,51	10 288 469,51	9 718 981,37	3 695 725,56	3 695 725,56	3 156 621,43
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 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 związku współtworzonego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2026	12 966 923,47	12 966 923,47	9 489 509,89	7 847 179,11	3 142 245,19	4 704 933,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 453 704,42	1 084 400,00	846 432,00	6 584 774,45	1 990 897,28	4 593 877,17	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
2029	0,00	0,00	0,00	11 704,00	11 704,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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 ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
2027	890 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	890 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 zostaną 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację 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/278/2026
z dnia 2026-05-29

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)				17 740 234,05	7 847 179,11	6 584 774,45	274 848,00	11 704,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 908 411,84	3 142 245,19	1 990 897,28	140 448,00	11 704,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 831 822,21	4 704 933,92	4 593 877,17	134 400,00	0,00	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:				11 295 849,52	5 171 607,11	3 444 601,70	154 848,00	11 704,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 908 411,84	3 142 245,19	1 990 897,28	140 448,00	11 704,00	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	2 574 931,68	1 710 293,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój usług opiekuńczych dla mieszkańców gmin Mrocza oraz Sicienko	CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MROCZY	2025	2027	332 047,65	126 133,82	108 187,41	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt edukacyjny dla uczniów szkół podstawowych gminy Mrocza	UMiG	2025	2027	616 867,10	312 435,69	31 968,26	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	128 744,00	140 448,00	140 448,00	11 704,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 387 437,68	2 029 361,92	1 453 704,42	14 400,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	UMiG	2017	2028	791 924,44	28 800,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu nad Jeziorem Rościmińskim Małym	UMiG	2024	2027	3 244 626,18	1 868 979,28	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej dla dzieci i młodzieży poprzez zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w miejscowościach Białowieża, Izabela i Samsiecznynek w gminie Mrocza	UMiG	2026	2027	350 887,06	131 582,64	219 304,42	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				6 444 384,53	2 675 572,00	3 140 172,75	120 000,00	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				6 444 384,53	2 675 572,00	3 140 172,75	120 000,00	0,00	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 Polewczyńskiego "Połomskiego" - wykup wierzytelności	UMiG	2018	2028	758 979,78	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Mroczy	UMiG	2025	2027	1 906 660,00	721 000,00	1 076 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 718 505,56
1.a	5 285 294,47
1.b	9 433 211,09
1.1	8 782 760,81
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	3 497 466,34
1.1.2.1	57 600,00
1.1.2.2	3 088 979,28
1.1.2.3	350 887,06
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 935 744,75
1.3.1	0,00
1.3.2	5 935 744,75
1.3.2.1	360 000,00
1.3.2.5	1 797 000,00

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						
1.3.2.10	Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246	UMiG	2025	2027	289 000,00	86 700,00	202 300,00	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	356 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3.2.13	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy - etap II	UMiG	2026	2027	185 000,00	92 500,00	92 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.10	289 000,00
1.3.2.11	686 000,00
1.3.2.12	2 618 744,75
1.3.2.13	185 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2026 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 292 434,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 253 351,84 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 39 082,64 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 292 434,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 319 551,01 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 27 116,53 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	99 593 098,18	+1 292 434,48	100 885 532,66
Dochody bieżące	74 843 233,03	+1 253 351,84	76 096 584,87
Dotacje bieżące	11 286 485,03	+1 253 051,84	12 539 536,87
Pozostałe	14 543 323,00	+300,00	14 543 623,00
Dochody majątkowe	24 749 865,15	+39 082,64	24 788 947,79
Sprzedaż majątku	3 099 770,50	-92 500,00	3 007 270,50
Wydatki ogółem	103 199 567,56	+1 292 434,48	104 492 002,04
Wydatki bieżące	73 886 383,59	+1 319 551,01	75 205 934,60
Wynagrodzenia i pochodne	30 258 555,42	-22 110,11	30 236 445,31
Pozostałe wydatki bieżące	41 655 308,17	+1 341 661,12	42 996 969,29
Wydatki majątkowe	29 313 183,97	-27 116,53	29 286 067,44

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 282 381,55	+350 000,00	4 632 381,55
2028	1 808 231,00	-	1 808 231,00
2029	1 906 728,00	-	1 906 728,00
2030	1 292 520,00	-	1 292 520,00
2031	1 365 721,00	-	1 365 721,00
2032	1 692 420,00	-	1 692 420,00
2033	1 697 849,00	-50 000,00	1 647 849,00
2034	1 721 456,00	-50 000,00	1 671 456,00
2035	2 029 634,00	-50 000,00	1 979 634,00
2036	2 270 327,00	-50 000,00	2 220 327,00
2037	2 144 335,00	-50 000,00	2 094 335,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	3 336 460,00	-100 000,00	3 236 460,00

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 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+350 000,00	350 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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]
2033	2 100 000,00	+50 000,00	2 150 000,00
2034	2 360 000,00	+50 000,00	2 410 000,00
2035	2 360 000,00	+50 000,00	2 410 000,00
2036	2 460 000,00	+50 000,00	2 510 000,00
2037	2 985 000,00	+50 000,00	3 035 000,00
2038	2 235 000,00	+100 000,00	2 335 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 12 350 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2038. 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]
2026	0,00	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00
2027	12 000 000,00	350 000,00	500 000,00	11 850 000,00
2028	11 850 000,00	0,00	1 000 000,00	10 850 000,00
2029	10 850 000,00	0,00	1 200 000,00	9 650 000,00
2030	9 650 000,00	0,00	1 200 000,00	8 450 000,00
2031	8 450 000,00	0,00	1 200 000,00	7 250 000,00
2032	7 250 000,00	0,00	1 200 000,00	6 050 000,00
2033	6 050 000,00	0,00	1 000 000,00	5 050 000,00
2034	5 050 000,00	0,00	1 000 000,00	4 050 000,00
2035	4 050 000,00	0,00	1 000 000,00	3 050 000,00
2036	3 050 000,00	0,00	1 000 000,00	2 050 000,00
2037	2 050 000,00	0,00	1 000 000,00	1 050 000,00
2038	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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%	8,00%	TAK	8,01%	TAK
2028	4,94%	7,67%	TAK	7,68%	TAK
2029	4,58%	6,14%	TAK	6,15%	TAK
2030	4,43%	5,81%	TAK	5,82%	TAK
2031	4,34%	6,06%	TAK	6,07%	TAK
2032	3,96%	5,45%	TAK	5,46%	TAK
2033	4,15%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2034	4,26%	5,20%	TAK	5,20%	TAK
2035	4,03%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2036	3,92%	4,98%	TAK	4,98%	TAK
2037	4,31%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2038	3,26%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej dla dzieci i młodzieży poprzez zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w miejscowościach Białowieża, Izabela i Samsiecznynek w gminie Mrocza – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 350 887,06 zł, w tym w 2026 r. – 131 582,64 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 350 887,06 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Mroczy.
2. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mroczy - etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 185 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 92 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 185 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Mroczy.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 480 851,28	+224 082,64	4 704 933,92
2027	4 282 072,75	+311 804,42	4 593 877,17

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.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Mroczy

Magdalena Musiał-Resler