

**UCHWAŁA Nr
RADY MIEJSKIEJ W MROZACH
z dnia 13 lutego 2026 r.**

zmieniająca Uchwałę Nr XXI/208/2025 Rady Miejskiej w Mrozach z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2034 w sposób określony w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2034 w sposób określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mrozów.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do przyjętych zmian w Uchwale Rady Miejskiej w Mrozach z dnia 13 lutego 2026 roku zmieniającej Uchwałę Nr XXI/208/2025 Rady Miejskiej w Mrozach z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2034

w 2026 roku

1) Dochody bieżące po zmianach wynoszą 58.680.053,74 zł

Zmiany dochodów bieżących wynikają z Zarządzeń Burmistrza Mrozów oraz Uchwały Rady Miejskiej w Mrozach zmieniających uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026.

2) Dochody majątkowe po zmianach wynoszą 7.436.500,00 zł

Zmiana dochodów majątkowych wynika z Uchwały Rady Miejskiej w Mrozach zmieniającej uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026 i jest związana ze zwiększeniem środków ze sprzedaży mienia oraz pozyskaniem środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz z Samorządu Województwa Mazowieckiego na modernizację sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Mrozach.

3) Wydatki bieżące po zmianach wynoszą 51.221.346,60 zł

Zmiany wydatków bieżących wynikają z Zarządzeń Burmistrza Mrozów oraz Uchwały Rady Miejskiej w Mrozach zmieniających uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026.

4) Wydatki majątkowe po zmianach wynoszą 14.819.596,58 zł

Zmiana wydatków majątkowych wynika z Uchwały Rady Miejskiej w Mrozach zmieniającej uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026 i jest związana ze zwiększeniem wydatków na budowę samorządowego żłobka w Mrozach, modernizację sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Mrozach, projekt Cyberbezpieczny Samorząd.

5) Zmianie ulegają pozostałe pozycje dotyczące dochodów i wydatków ujęte w WPF do aktualnych danych wynikających ze zmian dokonanych w wyniku Zarządzeń Burmistrza Mrozów oraz Uchwał Rady Miejskiej w Mrozach zmieniających uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026.

6) Zmianie ulegają pozycje ujęte w WPF w kolumnie „Wykonanie 2025” do aktualnych danych wynikających z faktycznego wykonania w 2025 roku.

7) Zmniejszeniu ulega nadwyżka budżetu gminy z kwoty 1.760.000,00 zł, o kwotę 1.684.389,44 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian ustala się nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 75.610,56 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w łącznej kwocie 75.610,56 zł, w tym:

a) spłaty kredytów w kwocie 75.610,56 zł.

8) Zwiększeniu ulega plan przychodów z kwoty 0,00 zł, o kwotę 1.684.389,44 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian ustala się przychody budżetu gminy w łącznej kwocie 1.684.389,44 zł, z następujących tytułów:

a) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.186.107,44 zł,

b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 498.282,00 zł.

9) Rozchody budżetu gminy nie ulegają zmianie.

w załączniku nr 2

10) Dokonuje się zmiany przedsięwzięć ujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2034 w następujących pozycjach:

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 roku o finansach publicznych:

a) wydatki majątkowe

- w związku ze zmianą w harmonogramie wydatków dokonuje się zmiany w następujących przedsięwzięciach:

„Budowa samorządowego żłobka w Mrozach” – realizacja w latach 2023-2026

Zwiększa się limit wydatków w 2026 roku o kwotę 1.296.905,60 zł

Planowane łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wynoszą 4.611.074,00 zł

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) wydatki majątkowe

- w związku ze zmianą w harmonogramie wydatków dokonuje się zmiany w następujących przedsięwzięciach:

„Rozbudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy Mrozy” – realizacja w latach 2024-2026

Zwiększa się limit wydatków w 2026 roku o kwotę 1.000.000,00 zł

Planowane łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wynoszą 4.866.604,75 zł

Burmistrz
Dariusz Jaszczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/...../2026
z dnia 2026-02-13
- projekt -

Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
			Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	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	z tego:				
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}			
Wykonanie 2023		52 923 183,58	43 922 293,78	6 692 819,00	26 584,00	21 537 759,85	6 486 537,22	9 178 593,71	3 315 404,99	1,1,5,1	1,2	1,2,1	1,2,2	
Wykonanie 2024		74 796 526,54	54 311 566,43	10 049 091,00	45 143,00	27 196 789,00	7 488 993,93	9 531 549,50	3 924 156,66		20 484 960,11	773 213,00	19 711 715,64	
Plan 3 kw. 2025		71 201 747,01	60 186 686,16	27 353 767,34	43 221,82	16 898 115,78	5 673 313,81	10 218 267,41	4 091 290,00		11 015 060,85	560 000,00	10 455 060,85	
Wykonanie 2025		72 044 647,42	60 869 341,57	27 353 767,34	43 221,82	16 898 115,78	6 255 652,22	10 318 584,41	4 091 290,00		11 175 305,85	560 000,00	10 615 305,85	
2026		66 116 553,74	58 680 053,74	31 418 131,00	122 943,00	13 349 337,00	4 892 752,74	8 896 890,00	4 176 400,00		7 436 500,00	200 000,00	7 236 500,00	
2027		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2028		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2029		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2030		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2031		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2032		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2033		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		0,00	0,00	0,00	
2034		57 400 000,00	57 400 000,00	31 420 000,00	123 000,00	13 350 000,00	3 350 000,00	9 157 000,00	4 300 000,00		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. 889, 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	Lp	2	z tego:											
			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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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 243 ustawy, o 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, 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	
Wykonanie 2023		55 069 524,64	40 556 222,61	19 824 197,89	0,00	0,00	1 397 996,82	0,00	0,00	0,00	14 513 302,03	14 513 302,03	1 883 432,88	
Wykonanie 2024		72 481 274,62	47 070 133,64	25 156 397,01	0,00	0,00	1 241 764,64	0,00	0,00	0,00	25 411 140,98	25 411 140,98	546 681,00	
Plan 3 kw. 2025		71 024 176,55	51 434 865,89	28 734 399,57	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 589 310,67	19 589 310,67	120 000,00	
Wykonanie 2025		72 551 091,69	52 703 278,02	28 752 397,35	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 847 813,67	19 847 813,67	120 000,00	
2026		66 040 943,18	51 221 346,60	30 124 668,50	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 819 596,58	14 819 596,58	0,00	
2027		55 400 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	
2028		55 370 503,68	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	5 870 503,68	5 870 503,68	0,00	
2029		55 400 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	
2030		55 465 018,69	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	5 965 018,69	5 965 018,69	0,00	
2031		55 486 889,12	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	5 986 889,12	5 986 889,12	0,00	
2032		55 400 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	
2033		55 230 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	5 730 000,00	5 730 000,00	0,00	
2034		55 270 873,24	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 770 873,24	5 770 873,24	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:							
		3	3.1			4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		w tym:
								na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2023	-2 146 341,06	0,00		4 229 722,18	3 299 126,76	1 270 000,00	262 404,04	262 404,04	668 191,38	613 937,02			
Wykonanie 2024	2 315 251,92	0,00		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2025	177 570,45	177 570,45		1 656 000,00	800 000,00	0,00	856 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2025	-506 444,27	0,00		2 340 014,72	800 000,00	0,00	907 015,40	506 444,27	632 999,32	0,00			
2026	75 610,56	75 610,56		1 684 389,44	0,00	0,00	1 186 107,44	0,00	498 282,00	0,00			
2027	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 029 496,32	2 029 496,32		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 934 981,31	1 934 981,31		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 913 110,88	1 913 110,88		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	2 170 000,00	2 170 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	2 129 126,76	2 129 126,76		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
				na pokrycie deficytu budżetu x				z tego:		
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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 126,76	2 029 126,76	320 000,00	0,00	320 000,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 491,56	1 829 491,56	201 860,55	0,00	201 860,55	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 833 570,45	1 833 570,45	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 833 570,45	1 833 570,45	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 496,32	2 029 496,32	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 934 981,31	1 934 981,31	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 913 110,88	1 913 110,88	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 126,76	2 129 126,76	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 8) a wydatkami bieżącymi 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							
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		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 799 777,28	0,00	3 366 071,17	4 296 666,59		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 970 285,72	0,00	7 241 432,79	7 241 432,79		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 936 715,27	0,00	8 751 820,27	9 607 820,27		
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 936 715,27	0,00	8 166 063,55	9 706 078,27		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 176 715,27	0,00	7 458 707,14	9 143 096,58		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 176 715,27	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 147 218,95	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 147 218,95	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 212 237,64	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 299 126,76	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 299 126,76	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 129 126,76	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00		

8) Skorygowanie o środki dobowy 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
Wykonanie 2023	0,00%	15,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	19,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	18,33%	x	x	x	x
2026	5,32%	16,02%	20,57%	20,42%	TAK	TAK
2027	5,27%	16,19%	19,80%	19,66%	TAK	TAK
2028	5,09%	15,95%	19,03%	18,89%	TAK	TAK
2029	4,83%	15,74%	17,48%	17,33%	TAK	TAK
2030	4,54%	15,58%	16,87%	16,72%	TAK	TAK
2031	4,34%	15,41%	16,94%	16,80%	TAK	TAK
2032	4,31%	15,23%	16,32%	16,17%	TAK	TAK
2033	4,40%	15,00%	15,73%	15,73%	TAK	TAK
2034	4,12%	14,80%	15,59%	15,59%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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	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	środków określonych 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	519,48	519,48	519,48	182 699,97	182 699,97	182 699,97	
Wykonanie 2024	61 082,24	61 082,24	55 313,06	2 208 763,51	2 208 763,51	1 906 337,43	63 035,00	63 035,00	60 088,24	
Plan 3 kw. 2025	269 506,09	241 506,09	198 034,99	2 348 564,51	2 348 564,51	2 302 800,31	276 506,09	276 506,09	226 034,99	
Wykonanie 2025	269 506,09	241 506,09	198 034,99	2 348 564,51	2 348 564,51	2 302 800,31	327 521,49	327 521,49	267 867,69	
2026	339 764,14	327 032,14	192 376,07	1 774 500,00	1 774 500,00	1 774 500,00	385 795,98	385 795,98	237 714,66	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	

51

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
	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
Wykonanie 2023	915 745,58	915 745,58	0,00	7 313 636,48	0,00	7 313 636,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	938 045,47	938 045,47	718 405,24	18 196 136,47	139 506,00	18 056 630,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	4 270 246,51	4 270 246,51	3 158 800,31	14 241 934,09	51 660,00	14 190 274,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 185 246,51	4 185 246,51	3 158 800,31	14 156 934,09	51 660,00	14 105 274,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 013 709,20	4 013 709,20	2 866 454,00	10 467 397,05	0,00	10 467 397,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1 w tym:					
Łp	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	
Wykonanie 2023	2 029 126,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 829 491,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	1 833 570,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	1 833 570,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 029 496,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 934 981,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 913 110,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 129 126,76	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 zostają 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. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 długie, 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 XXIII/...../2026
z dnia 2026-02-13
- 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)				18 017 752,21	10 467 397,05	0,00	0,00		0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 017 752,21	10 467 397,05	0,00	0,00	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:				4 611 074,00	3 572 655,60	0,00	0,00		0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 611 074,00	3 572 655,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa samorządowego zlołka w Mrozach - utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3	Urząd Miasta i Gminy Mrozy	2023	2026	4 611 074,00	3 572 655,60	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				13 406 678,21	6 894 741,45	0,00	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				13 406 678,21	6 894 741,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa i modernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Mrozach - poprawa funkcjonalności oraz dostępności dla osób niepełnosprawnych	Urząd Miasta i Gminy Mrozy	2024	2026	8 540 073,46	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy Mrozy - poprawa funkcjonalności oraz dostępności dla osób niepełnosprawnych	Urząd Miasta i Gminy Mrozy	2024	2026	4 866 604,75	3 524 741,45	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	10 467 397,05
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	10 467 397,05
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 572 655,60
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 572 655,60
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 572 655,60
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	6 894 741,45
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 894 741,45
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 524 741,45