

**UCHWAŁA Nr  
RADY MIEJSKIEJ W MROZACH  
z dnia 29 maja 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 29 maja 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 59.522.283,36 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 10.362.732,59 zł  
Zmiana dochodów majątkowych wynika z Uchwały Rady Miejskiej w Mrozach zmieniającej uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026 i jest związana m.in. z pozyskaniem środków z Samorządu Województwa Mazowieckiego na przebudowę drogi gminnej Lubomin-Mała Wieś oraz z budżetu państwa na realizację Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej.

3) Wydatki bieżące po zmianach wynoszą 52.615.838,45 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 18.634.436,94 zł  
Zmiana wydatków majątkowych wynika z Uchwały Rady Miejskiej w Mrozach zmieniającej uchwałę budżetową gminy Mrozy na rok 2026 i jest związana m.in. ze zwiększeniem wydatków na rozbudowę budynku Urzędu Miasta i Gminy Mrozy, budowę samorządowego żłobka w Mrozach, na przebudowę drogi gminnej Lubomin-Mała Wieś, opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego budowli ochronnej w ramach realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej, zakup samochodów dla Ochotniczych Straży Pożarnych, budowa, dobudowa i modernizacja oświetlenia na terenie gminy Mrozy.

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) Zmniejszeniu ulega nadwyżka budżetu gminy z kwoty 75.610,56 zł, o kwotę 75.610,56 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian nadwyżka budżetu gminy wynosi 0,00 zł.

7) W wyniku wprowadzonych zmian ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 1.365.259,44 zł, sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

a) przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, 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) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 179.152,00 zł.

8) Zwiększeniu ulega plan przychodów z kwoty 1.684.389,44 zł, o kwotę 1.440.870,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian ustala się przychody budżetu gminy w łącznej kwocie 3.125.259,44 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 1.939.152,00 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 100.000,00 zł

Planowane łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wynoszą 4.711.074,00 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 100.000,00 zł

Planowane łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wynoszą 4.796.604,75 zł

Burmistrz  
Dariusz Kaszczyk

# 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 3-letniej

uchwały nr .....  
załącznik nr 1 do  
z dnia 2026-05-29  
- projekt -

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:							z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x.3)	pozostałe dochody bieżące 4)			
			Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x.3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		
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	9 000 889,60	689 263,00	8 311 595,33	
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		67 083 823,48	60 727 394,88	27 353 767,34	43 221,82	16 898 115,78	6 362 862,90	10 069 427,04	3 892 144,24	6 356 428,60	308 910,00	6 047 487,13	
2026		69 885 015,95	59 522 283,36	31 418 131,00	122 943,00	13 349 337,00	5 532 753,55	9 099 118,81	4 176 400,00	10 362 732,59	430 000,00	9 932 732,59	
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	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:									
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wyprzedzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
										2.1.1	2.1.2	2.1.2.1								2.1.3	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
Wykonanie 2023	55 069 524,64	40 556 222,61	19 824 197,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 996,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 513 302,03	14 513 302,03	1 883 432,88	0,00
Wykonanie 2024	72 481 274,62	47 070 133,64	25 156 397,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 241 764,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 411 140,98	25 411 140,98	546 681,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	71 024 176,56	51 434 865,89	28 734 399,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 589 310,67	19 589 310,67	120 000,00	0,00
Wykonanie 2025	64 144 104,96	50 385 977,03	27 526 465,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 635,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 758 127,93	13 758 127,93	120 000,00	0,00
2026	71 250 275,39	52 615 838,45	30 213 406,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 634 436,94	18 634 436,94	0,00	0,00
2027	55 400 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00
2028	55 370 503,68	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 870 503,68	5 870 503,68	0,00	0,00
2029	55 400 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00
2030	55 465 018,69	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 965 018,69	5 965 018,69	0,00	0,00
2031	55 486 889,12	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 986 889,12	5 986 889,12	0,00	0,00
2032	55 400 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00
2033	55 230 000,00	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 730 000,00	5 730 000,00	0,00	0,00
2034	55 270 873,24	49 500 000,00	30 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 770 873,24	5 770 873,24	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
		3.1	4			4.1	4.2		4.2.1	4.3			
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	2 939 718,52	0,00	2 340 014,72	800 000,00	0,00	907 015,40	0,00	632 999,32	0,00				
2026	-1 365 259,44	0,00	3 125 259,44	0,00	0,00	1 186 107,44	1 186 107,44	1 939 152,00	179 152,00				
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 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:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	
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 prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot uszeregowanych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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	6	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 366 071,17	4 296 666,59	0,00	0,00	4 296 666,59	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 241 432,79	7 241 432,79	0,00	0,00	7 241 432,79	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 751 820,27	9 607 820,27	0,00	0,00	9 607 820,27	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 341 417,85	11 881 432,57	0,00	0,00	11 881 432,57	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 906 444,91	10 031 704,35	0,00	0,00	10 031 704,35	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	7 900 000,00	

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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) <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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartału roku poprzedzającego 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.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%	21,65%	x	x	x	x
2026	5,30%	14,95%	20,57%	20,90%	TAK	TAK
2027	5,27%	16,19%	19,65%	19,98%	TAK	TAK
2028	5,09%	15,95%	18,88%	19,21%	TAK	TAK
2029	4,83%	15,74%	17,33%	17,65%	TAK	TAK
2030	4,54%	15,58%	16,72%	17,04%	TAK	TAK
2031	4,34%	15,41%	16,79%	17,12%	TAK	TAK
2032	4,31%	15,23%	16,17%	16,50%	TAK	TAK
2033	4,40%	15,00%	15,58%	15,58%	TAK	TAK
2034	4,12%	14,80%	15,59%	15,59%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4.1 i B.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:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	Dochoły 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp												
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	143 874,63	117 478,61	96 332,63	760 591,99	760 591,99	682 502,67	133 258,16	133 258,16	111 089,03			
2026	339 764,14	327 032,14	192 376,07	1 774 500,00	1 774 500,00	1 774 500,00	392 861,98	392 861,98	235 880,66			
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			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązania po likwidacji i przekształcaniach 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2023	915 745,58	915 745,58	0,00	0,00	7 313 636,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	938 045,47	938 045,47	718 405,24	139 506,00	18 056 630,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	4 270 246,51	4 270 246,51	3 158 800,31	51 660,00	14 190 274,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	501 844,40	501 844,40	485 514,40	51 660,00	14 105 274,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 113 709,20	4 113 709,20	2 866 454,00	51 660,00	10 597 397,05	0,00	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x		
					splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x			Wzrost(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00		

<sup>9)</sup> W pozycji należy ujść kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 ujść 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 została automatycznie wygenerowana 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 B.3 – B.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

złącznik nr 2 do  
uchwały nr .....  
z dnia 2026-05-29  
- 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)				18 224 069,61	10 649 057,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				147 600,00	51 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 076 469,61	10 597 397,05	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:				4 711 074,00	3 672 655,60	0,00	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				4 711 074,00	3 672 655,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa samorządowego zlozka w Mrozach - utworzenie nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3	Urząd Miasta i Gminy Mrozy	2023	2026	4 711 074,00	3 672 655,60	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				13 512 995,61	6 976 401,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				147 600,00	51 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Mrozy - utworzenie planu ogólnego w związku z obowiązkiem wynikającym z przepisów	Urząd Miasta i Gminy Mrozy	2023	2026	147 600,00	51 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 365 395,61	6 924 741,45	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	8 568 790,86	3 470 000,00	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	4 796 604,75	3 454 741,45	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	10 649 057,05
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	51 660,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	10 597 397,05
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 655,60
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 655,60
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 655,60
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	6 976 401,45
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	51 660,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	51 660,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 924 741,45
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 454 741,45