

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 080 565,63 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 080 565,63 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 124 027,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 133 927,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 900,05 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 841 464,87 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	91 214 694,69	+1 080 565,63	92 295 260,32
Dochody bieżące	66 105 584,69	+1 080 565,63	67 186 150,32
Dotacje bieżące	10 328 011,10	+1 066 832,63	11 394 843,73
Pozostałe	12 791 152,00	+13 733,00	12 804 885,00
Wydatki ogółem	99 012 697,68	+1 124 027,51	100 136 725,19
Wydatki bieżące	66 179 655,58	+1 133 927,56	67 313 583,14
Wynagrodzenia i pochodne	29 211 302,36	+30 603,11	29 241 905,47
Pozostałe wydatki bieżące	35 133 353,22	+1 103 324,45	36 236 677,67
Wydatki majątkowe	32 833 042,10	-9 900,05	32 823 142,05
Wynik budżetu	-7 798 002,99	-43 461,88	-7 841 464,87

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 43 461,88 zł i po zmianach wynoszą 8 996 464,87 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 953 002,99	+43 461,88	8 996 464,87
Wolne środki	489 465,12	+43 461,88	532 927,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,36%	10,41%	TAK	10,98%	TAK
2026	4,70%	8,61%	TAK	9,18%	TAK
2027	4,18%	7,21%	TAK	7,78%	TAK
2028	4,51%	6,74%	TAK	7,31%	TAK
2029	4,33%	5,31%	TAK	5,88%	TAK
2030	3,98%	5,11%	TAK	5,68%	TAK
2031	3,80%	5,48%	TAK	6,05%	TAK
2032	3,45%	5,57%	TAK	5,57%	TAK
2033	3,98%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2034	4,14%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2035	3,94%	5,76%	TAK	5,76%	TAK
2036	3,87%	5,83%	TAK	5,83%	TAK
2037	4,33%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2038	3,20%	5,97%	TAK	5,97%	TAK
2039	3,39%	6,08%	TAK	6,08%	TAK
2040	3,56%	6,22%	TAK	6,22%	TAK
2041	4,10%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2042	2,89%	6,36%	TAK	6,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mrocza spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.