

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza:

1. Dochody ogółem zwiększono o 701 886,11 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 284 699,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 417 187,11 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 949 686,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 457 632,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 492 054,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 089 264,87 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	92 295 260,32	+701 886,11	92 997 146,43
Dochody bieżące	67 186 150,32	+284 699,00	67 470 849,32
Dotacje bieżące	11 394 843,73	+280 544,00	11 675 387,73
Pozostałe	12 804 885,00	+4 155,00	12 809 040,00
Dochody majątkowe	25 109 110,00	+417 187,11	25 526 297,11
Wydatki ogółem	100 136 725,19	+949 686,11	101 086 411,30
Wydatki bieżące	67 313 583,14	+457 632,11	67 771 215,25
Wynagrodzenia i pochodne	29 241 905,47	-82 197,54	29 159 707,93
Pozostałe wydatki bieżące	36 236 677,67	+539 829,65	36 776 507,32
Wydatki majątkowe	32 823 142,05	+492 054,00	33 315 196,05
Wynik budżetu	-7 841 464,87	-247 800,00	-8 089 264,87

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 247 800,00 zł i po zmianach wynoszą 9 244 264,87 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	8 996 464,87	+247 800,00	9 244 264,87
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 463 537,87	+43 461,88	1 506 999,75
Wolne środki	532 927,00	+204 338,12	737 265,12

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%	8,57%	TAK	9,14%	TAK
2027	4,18%	7,17%	TAK	7,74%	TAK
2028	4,51%	6,70%	TAK	7,27%	TAK
2029	4,33%	5,26%	TAK	5,84%	TAK
2030	3,98%	5,06%	TAK	5,64%	TAK
2031	3,80%	5,43%	TAK	6,01%	TAK
2032	3,45%	5,53%	TAK	5,53%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.