

**Uchwała Nr XXVI/.../2025
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia 22 grudnia 2025 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica
na lata 2026-2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2025 roku poz.1483) uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2026-2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i załącznikiem nr 2 – *Przedsięwzięcia WPF* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica:

1) do zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2) do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XIV/61/2024 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2025-2028 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXVI/.../2025
z dnia 2025-12-22

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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2019	38 912 730,96	38 467 542,09	5 876 534,00	222 160,53	10 483 037,00	12 003 949,14	9 881 861,42	5 630 202,97	445 188,87	38 138,80	402 749,67
Wykonanie 2020	44 384 855,38	43 208 529,74	5 937 115,00	467 177,82	11 007 255,00	14 383 258,04	11 413 723,88	6 104 267,32	1 176 325,64	505 610,89	670 714,75
Wykonanie 2021	50 228 003,90	46 065 429,78	6 510 377,00	269 517,01	12 492 447,00	13 435 259,59	13 357 829,18	6 253 516,91	4 162 574,12	485 307,18	3 675 469,00
Wykonanie 2022	58 882 617,93	51 514 217,84	8 483 706,57	494 286,04	11 383 443,00	17 121 128,15	14 031 654,08	6 654 086,89	7 368 400,09	153 256,09	7 215 144,00
Wykonanie 2023	46 645 958,21	45 240 230,56	5 205 601,00	571 613,00	16 212 843,20	6 808 276,37	16 441 896,99	7 056 566,42	1 405 727,65	664 171,44	720 967,00
Wykonanie 2024	57 616 291,10	54 082 211,15	7 894 699,00	579 294,00	20 374 686,00	7 911 741,14	17 321 791,01	9 481 615,22	3 534 079,95	98 797,86	3 434 722,59
Plan 3 kw. 2025	66 834 588,95	58 143 535,44	21 954 786,03	2 347 690,43	10 236 297,54	6 037 305,20	17 567 456,24	9 702 271,00	8 691 053,51	121 080,00	8 569 973,51
Wykonanie 2025	67 446 979,31	61 067 177,67	21 954 786,03	2 347 690,43	10 240 932,54	7 212 428,66	19 311 340,01	10 742 271,00	6 379 801,64	98 870,00	6 280 931,64
2026	61 205 985,99	57 313 353,23	26 303 199,00	795 361,00	7 889 053,00	3 979 829,43	18 345 910,80	10 729 183,00	3 892 632,76	126 250,00	3 766 382,76
2027	59 209 344,00	59 032 754,00	27 092 295,00	819 222,00	8 125 725,00	4 099 224,00	18 896 288,00	11 051 058,00	176 590,00	176 590,00	0,00
2028	60 786 719,00	60 744 703,00	27 877 972,00	842 979,00	8 361 371,00	4 218 101,00	19 444 280,00	11 371 539,00	42 016,00	42 016,00	0,00
2029	62 487 570,00	62 445 554,00	28 658 555,00	866 582,00	8 595 489,00	4 336 208,00	19 988 720,00	11 689 942,00	42 016,00	42 016,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
Wykonanie 2019	36 578 420,80	34 502 366,90	14 533 592,92	0,00	0,00	204 540,55	0,00	0,00	0,00	2 076 053,90	2 076 053,90	385 092,97
Wykonanie 2020	39 352 361,44	37 784 038,70	15 288 226,40	0,00	0,00	150 003,14	0,00	0,00	0,00	1 568 322,74	1 568 322,74	44 804,34
Wykonanie 2021	43 629 040,01	38 080 703,28	15 017 327,12	0,00	0,00	90 018,28	0,00	0,00	0,00	5 548 336,73	5 548 336,73	0,00
Wykonanie 2022	57 347 923,52	42 753 855,08	15 595 775,89	0,00	0,00	215 770,08	0,00	0,00	0,00	14 594 068,44	14 594 068,44	492 228,44
Wykonanie 2023	45 606 209,55	36 053 601,80	16 961 406,45	0,00	0,00	223 669,97	0,00	0,00	0,00	9 552 607,75	9 552 607,75	2 774 966,06
Wykonanie 2024	53 102 499,99	43 536 834,80	21 699 174,59	0,00	0,00	133 521,58	0,00	0,00	0,00	9 565 665,19	9 565 665,19	523 133,89
Plan 3 kw. 2025	71 071 055,50	52 304 631,88	26 507 919,71	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	18 766 423,62	18 766 423,62	2 619 605,29
Wykonanie 2025	64 527 812,17	52 376 958,34	26 503 967,84	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	12 150 853,83	12 150 853,83	2 368 754,29
2026	63 676 001,59	52 881 346,96	28 195 500,19	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	10 794 654,63	10 794 654,63	1 000 000,00
2027	58 837 333,00	54 256 262,00	28 928 583,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	4 581 071,00	4 581 071,00	0,00
2028	60 786 719,00	55 612 669,00	29 651 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 174 050,00	5 174 050,00	0,00
2029	62 487 570,00	56 947 373,00	30 363 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 540 197,00	5 540 197,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2019	2 334 310,16	433 993,28	2 064 892,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2 064 892,65	0,00
Wykonanie 2020	5 032 493,94	0,00	2 859 644,53	0,00	0,00	192 059,63	0,00	2 667 584,90	0,00
Wykonanie 2021	6 598 963,89	1 182 436,96	6 227 585,08	0,00	0,00	349 143,07	0,00	5 878 442,01	0,00
Wykonanie 2022	1 534 694,41	0,00	11 294 972,32	0,00	0,00	6 579 060,06	0,00	4 715 912,26	0,00
Wykonanie 2023	1 039 748,66	0,00	11 674 407,18	0,00	0,00	8 113 751,20	0,00	3 560 655,98	0,00
Wykonanie 2024	4 513 791,11	0,00	11 728 898,76	0,00	0,00	9 054 383,06	0,00	2 575 399,70	0,00
Plan 3 kw. 2025	-4 236 466,55	0,00	5 023 744,70	0,00	0,00	4 378 493,15	4 236 466,55	645 251,55	0,00
Wykonanie 2025	2 919 167,14	219 167,14	568 111,01	0,00	0,00	568 111,01	0,00	0,00	0,00
2026	-2 470 015,60	0,00	2 842 026,60	0,00	0,00	142 026,60	142 026,60	0,00	0,00
2027	372 011,00	372 011,00	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

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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 558,28	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 558,28	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 580,03	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 256,28	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 372,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	99 116,00	0,00	0,00	0,00	985 249,58	985 249,58	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	787 278,15	645 251,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487 278,15	645 251,55	0,00	0,00	0,00
2026	2 700 000,00	2 327 989,00	0,00	0,00	372 011,00	372 011,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	372 011,00	372 011,00	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

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:	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 912 050,57	0,00	3 965 175,19	6 030 067,84	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 247 492,29	0,00	5 424 491,04	8 284 135,57	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 715 912,26	0,00	7 984 726,50	14 212 311,58	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 560 655,98	0,00	8 760 362,76	20 055 335,08	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	99 116,00	2 575 399,70	0,00	9 186 628,76	20 861 035,94	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 423 808,42	0,00	10 545 376,35	22 274 275,11	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	142 026,60	744 022,00	0,00	5 838 903,56	10 862 648,26	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	2 842 026,60	744 022,00	0,00	8 690 219,33	9 258 330,34	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 011,00	0,00	4 432 006,27	7 274 032,87	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 776 492,00	4 776 492,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 132 034,00	5 132 034,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 498 181,00	5 498 181,00	

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
Wykonanie 2019	0,00%	15,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	21,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	26,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	26,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	22,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	12,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	16,88%	x	x	x	x
2026	0,79%	8,66%	21,52%	22,20%	TAK	TAK
2027	0,72%	8,74%	20,49%	21,17%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,08%	18,70%	19,38%	TAK	TAK
2029	0,00%	9,46%	16,26%	16,93%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	38 813,00	38 813,00	38 813,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	280 790,10	280 790,10	272 465,49	0,00	0,00	0,00	308 988,88	308 988,88	291 557,18
Wykonanie 2021	139 486,90	139 486,90	131 522,18	0,00	0,00	0,00	123 288,00	123 288,00	116 248,25
Wykonanie 2022	662 491,68	662 491,68	655 451,94	62 653,00	62 653,00	62 653,00	529 510,02	529 510,02	522 470,28
Wykonanie 2023	430 225,19	430 225,19	420 837,15	49 631,00	49 631,00	49 631,00	358 541,04	358 541,04	349 153,00
Wykonanie 2024	462 685,67	462 685,67	428 012,27	1 402 500,00	1 402 500,00	1 402 500,00	299 271,19	299 271,19	297 021,19
Plan 3 kw. 2025	794 139,70	794 139,70	765 030,01	158 480,00	158 480,00	131 538,40	1 033 677,08	1 033 677,08	969 893,99
Wykonanie 2025	806 889,70	806 889,70	777 780,01	158 480,00	158 480,00	131 538,40	1 033 677,08	1 033 677,08	969 893,99
2026	553 846,43	553 846,43	516 271,10	173 638,00	173 638,00	144 119,54	695 873,03	695 873,03	658 297,70
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

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
Wykonanie 2019	14 883,00	14 883,00	0,00	457 599,69	22 000,00	435 599,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	48 224,34	48 224,34	24 653,44	1 313 946,69	49 905,00	1 264 041,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	6 413 084,30	2 243 288,91	4 169 795,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	263 503,95	263 503,95	86 936,00	14 340 608,28	2 077 058,88	12 263 549,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	23 364,16	23 364,16	0,00	6 862 925,06	1 936 838,80	4 926 086,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 872 552,00	1 872 552,00	1 402 500,00	8 071 004,32	2 181 093,07	5 889 911,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	158 480,00	158 480,00	131 538,40	19 311 811,12	3 697 697,00	15 614 114,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	158 480,00	158 480,00	131 538,40	12 769 560,33	3 456 307,00	9 313 253,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	173 638,00	173 638,00	144 119,54	10 686 701,03	3 624 246,03	7 062 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	216 123,00	216 123,00	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

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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
Wykonanie 2019	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	19 070,45
Wykonanie 2021	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	985 249,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166 341,70	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	645 251,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 534,87	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	645 251,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 534,87	x	0,00	0,00
2026	372 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	372 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVI/.../2025
z dnia 2025-12-22

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 zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					20 620 226,34	10 686 701,03	216 123,00	0,00	0,00	5 297 261,25
1.a	- wydatki bieżące					7 099 555,63	3 624 246,03	216 123,00	0,00	0,00	666 048,03
1.b	- wydatki majątkowe					13 520 670,71	7 062 455,00	0,00	0,00	0,00	4 631 213,22
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:					1 839 666,63	869 511,03	0,00	0,00	0,00	839 686,03
1.1.1	- wydatki bieżące					1 507 548,63	695 873,03	0,00	0,00	0,00	666 048,03
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	347 758,00	98 312,40	0,00	0,00	0,00	0,00	68 487,40
1.1.1.2	Inwestując w przyszłość - Program wzmocnienia kompetencji uczniów w Gminie Mogielnica - wzmocnienie kompetencji uczniów	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	760 719,88	375 719,88	0,00	0,00	0,00	0,00	375 719,88
1.1.1.3	Projekt nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000329982 w ramach programu ERASMUS+ - Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY CH IM. JANA KILIŃSKIEGO W MOGIELNICY	2025	2026	399 070,75	221 840,75	0,00	0,00	0,00	0,00	221 840,75
1.1.2	- wydatki majątkowe					332 118,00	173 638,00	0,00	0,00	0,00	173 638,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	332 118,00	173 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 638,00
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					18 780 559,71	9 817 190,00	216 123,00	0,00	0,00	4 457 575,22
1.3.1	- wydatki bieżące					5 592 007,00	2 928 373,00	216 123,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2025 roku do 31 stycznia 2027 roku - utrzymanie czystości i porządku	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2027	5 187 047,00	2 593 523,00	216 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Mogielnica - wyznaczenie ogólnych kierunków rozwoju przestrzennego gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2026	233 700,00	163 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miasta i gminy Mogielnica - ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2026	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Mogielnica - wyznaczenie kierunków rozwoju społeczno-gospodarczego gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Mogielnica - wyznaczenie kierunków odnowy obszarów zdegradowanych	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wdrożenie KSeF - Krajowego Systemu e-Faktur - cyfryzacja procesów fakturowania	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 188 552,71	6 888 817,00	0,00	0,00	0,00	4 457 575,22
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody w Kozietułach Nowych wraz z siecią wodociągową - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2007	2026	8 174 587,73	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	35 658,22
1.3.2.2	Przebudowa budynku OSP Michałowice - ochrona przeciwpożarowa	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2026	2 424 393,00	2 317 998,00	0,00	0,00	0,00	2 317 998,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1634W Mogielnica-Tomczyce w m. Mogielnica - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na ul. Krakowskie Przedmieście w Mogielnicy - poprawa jakości życia i ochrona środowiska	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego na ul. Krakowskie Przedmieście w Mogielnicy - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa boiska i urządzeń sportowych w Mogielnicy - poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	1 125 729,00	1 080 819,00	0,00	0,00	0,00	1 080 819,00
1.3.2.7	Budowa drogi Jastrzębia Stara-Otałążka w pasie drogowym dz. 178/315 i 226 - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	23 100,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnówola - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2022	2026	1 273 842,98	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2026-2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mogielnica została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2026-2029.

Przy opracowaniu WPF kalkulację poziomu dochodów i wydatków w całym okresie objętym prognozą sporządzono w oparciu o analizę wykonania budżetu gminy w latach ubiegłych (dane historyczne), przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok, uwzględniono również prognozy dotyczące długofalowych kierunków rozwoju gminy oraz wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (wykorzystano 2 podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI)). Jako rok bazowy przyjęto rok 2026.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2026 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dla dochodów bieżących założono wzrost o wskaźnik PKB określony w wytycznych Ministra Finansów: w 2027 roku w wysokości 103,0 %, w 2028 roku w wysokości 102,9 %, zaś 2029 roku w wysokości 102,8 %.

Jednakową dynamikę wzrostu przyjęto w odniesieniu do wszystkich głównych źródeł dochodów bieżących gminy tj. subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z PIT i CIT, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących, w tym podatku od nieruchomości. Jako rok bazowy przyjęto rok 2026, w którym poziom głównych źródeł dochodów bieżących ustalono w następujący sposób:

1. subwencja ogólna – planowane dochody z tego tytułu przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 roku;
2. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2026 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 roku;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – w tej kategorii na 2026 rok zaplanowano przede wszystkim dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Poziom dochodów z tych źródeł przyjęto w wielkościach zgodnych z informacją Wojewody Mazowieckiego (pismo WF-I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 roku) oraz informacją Dyrektora

Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu (pismo DRD.3113.1.2.2025 z dnia 23 października 2025 roku). Ponadto w planie dochodów ujęto dotację z Powiatu Grójeckiego na bieżące utrzymanie ulic powiatowych w granicach administracyjnych miasta oraz środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach programu *"Czyste powietrze"*. W tej kategorii - na podstawie zawartych umów - uwzględniono również dochody związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - *"Erasmus+"* , *"Inwestując w przyszłość – Program wzmocnienia kompetencji uczniów w Gminie Mogielnica"* oraz *"Cyberbezpieczny Samorząd"*.

4. pozostałe dochody bieżące - główną część tych dochodów stanowią podatki i opłaty lokalne, z których wpływy ustalono na podstawie danych historycznych tj. wykonania budżetów lat ubiegłych oraz danych dotyczących podstawy opodatkowania wynikających z ewidencji podatkowej. Dynamika dochodów z podatków i opłat była zmienna, co wynikało ze zmian w podstawie opodatkowania oraz stawek podatków w poszczególnych latach. Głównym źródłem dochodów z tytułu podatków jest dla gminy podatek rolny i od nieruchomości – w 2026 roku plan dochodów w tym zakresie skalkulowano w oparciu o uchwalone stawki podatków oraz aktualną bazę przedmiotów opodatkowania. Opłatą o największym udziale w strukturze dochodów bieżących gminy jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, której poziom ustalono na podstawie złożonych deklaracji w oparciu o uchwaloną stawkę opłaty. Przy prognozowaniu wielkości pozostałych dochodów bieżących oparto się głównie na wykonaniu budżetów lat ubiegłych oraz przewidywanych wpływach w 2025 roku.

Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano:

1) dochody ze sprzedaży majątku - w latach ubiegłych wpływy ze sprzedaży mienia osiągały bardzo zróżnicowany poziom, pomimo mienia przedstawianego do sprzedaży – wobec zmiennej koniunktury w gospodarce – wpływy z tego źródła były i nadal są trudne do przewidzenia.

W latach 2026-2029 wpływy z tego tytułu zaplanowano na bezpiecznym poziomie, w oparciu o ocenę posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż, obejmującego 2 działki rolne w Brzostowcu, działkę rolną w Ługowicach oraz nieruchomość zabudowaną przy ul. Wolskiej w Mogielnicy. W dochodach ze sprzedaży uwzględniono również wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych. Wartość mienia przeznaczonego na sprzedaż ustalono w oparciu o posiadane wyceny nieruchomości.

2) dotacje i środki na inwestycje – w 2026 roku po stronie dochodów zaplanowano środki pochodzące z Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.201.958,76 zł na *"Budowę stacji uzdatniania wody w Koziętulach Nowych wraz z siecią wodociągową"* (na podstawie promesy Nr Edycja6PGR/2023/2162/PolskiŁad). Na podstawie umowy nr W/UMWM-UU/UM/RF/7315/2025 zawartej pomiędzy Gminą a Województwem Mazowieckim po stronie dochodów uwzględniono również dotację na *"Przebudowę budynku OSP Michałowice"* w wysokości 1.390.786,00 zł. Ponadto uwzględniono środki na realizację projektu grantowego współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej *"Cyberbezpieczny Samorząd"*. W kolejnych latach - z uwagi na brak

podpisanych umów o dofinansowanie - nie zaplanowano wpływów z dotacji inwestycyjnych, w tym dotacji majątkowych ze środków UE.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki w okresie objętym prognozą kalkulowano na poziomie możliwości dochodowych z jednoczesnym uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

W zakresie wydatków bieżących założono wzrost o wskaźnik CPI (indeks zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych) określony w wytycznych Ministra Finansów: w 2027 roku w wysokości 102,6 %, w 2028 roku w wysokości 102,5 %, zaś w 2029 roku w wysokości 102,4 %. Analogiczny wzrost założono w odniesieniu do wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto oprocentowanie w wysokości 0,9 prognozowanej stopy redyskonta weksli. W stosunku do posiadanego kredytu komercyjnego, dla którego oprocentowanie stanowi sumę stawki bazowej WIBOR 3M oraz marży banku, przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3M, zaś marżę banku uwzględniono w wysokości wynikającej z zawartej umowy.

W całym okresie objętym prognozą zachowana jest relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące.

Wydatki majątkowe

W roku 2025 na własne zadania inwestycyjne planuje się przeznaczyć kwotę 9.794.654,63 zł, zaś na dotacje majątkowe kwotę 1.000.000,00 zł. Źródłem finansowania inwestycji w roku bazowym są środki własne, środki z Rządowego Programu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, środki z budżetu Województwa Mazowieckiego oraz środki przyznane w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd". W latach kolejnych prognozy źródłem finansowania inwestycji będzie wyłącznie nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY

W 2026 roku planuje się przychody ogółem w kwocie 2.842.026,60 zł, z tego w kwocie 142.026,60 zł 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 (część otrzymanej w 2025 roku zaliczkowej płatności na realizację projektu Erasmus+) oraz w kwocie 2.700.000,00 zł z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

W latach kolejnych nie planuje się przychodów z tytułów dłużnych oraz innych źródeł.

PROGNOZOWANE ROZCHODY

W zakresie rozchodów w okresie objętym prognozą planowane są wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

PROGNOZA DŁUGU

W związku z tym, iż w całym okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek, kwota długu wykazana na koniec każdego roku jest różnicą pomiędzy kwotą długu na koniec poprzedniego roku pomniejszoną o kwotę rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, które limitują możliwości zadłużania się jednostek poprzez określenie dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań.

W całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy, co przedstawia poniższa tabela.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp			Spełnienie relacji z art. 243	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2026	0,79%	21,52%	22,20%	20,73%	21,41%
2027	0,72%	20,49%	21,17%	19,77%	20,45%

Ustalona na rok 2026 relacja z art. 243 została obliczona według średniej 7-letniej (zgodnie z *Zarządzeniem Nr 95/2021 Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych*).

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2026 roku na przedsięwzięcia objęte WPF zaplanowano kwotę 10.686.701,03 zł. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

W ramach **przedsięwzięć bieżących** zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. *"Cyberbezpieczny Samorząd"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 347.758,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 98.312,40 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 68.487,40 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Inwestując w przyszłość - Program wzmocnienia kompetencji uczniów w Gminie Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 760.719,88 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 375.719,88 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 375.719,88 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Projekt nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000329982 w ramach programu ERASMUS+"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 399.070,75 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 221.840,75 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 221.840,75 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Wdrożenie KSeF - Krajowego Systemu e-Faktur"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 14.760,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 14.760,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2025 roku do 31 stycznia 2027 roku"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2027, łączne nakłady finansowe w wysokości 5.187.047,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 2.593.523,00 zł oraz limit wydatków na 2027 rok w kwocie 216.123,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Wykonanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 233.700,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 163.590,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miasta i gminy Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 61.500,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 61.500,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 60.000,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 60.000,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Opracowanie strategii rozwoju Gminy Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 35.000,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 35.000,00 zł.

W ramach **przedsięwzięć majątkowych** zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. *"Budowa stacji uzdatniania wody w Koziętulach Nowych wraz z siecią wodociągową"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2007-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 8.174.587,73 zł, limit wydatków na 2026 rok w wysokości 2.300.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 35.658,22 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa budynku OSP Michałowice"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 2.424.393,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 2.317.998,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 2.317.998,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Cyberbezpieczny Samorząd"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 332.118,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 173.638,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 173.638,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1634W Mogielnica-Tomczyce w m. Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 60.000,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 60.000,00 zł;
- przedsięwzięcie pn. *"Modernizacja oświetlenia ulicznego na ul. Krakowskie Przedmieście w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 20.000,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie

20.000,00zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na ul. Krakowskie Przedmieście w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 50.000,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok w kwocie 50.000,00zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Rozbudowa boiska i urządzeń sportowych w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 1.125.729,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 1.080.819,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 1.080.819,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Budowa drogi Jastrzębia Stara-Otalążka w pasie drogowym dz. 178/315 i 226"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 60.000,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 60.000,00zł oraz limit zobowiązań w kwocie 23.100,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnówola"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2022-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 1.273.842,98 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 1.000.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 1.000.000,00 zł.