UCHWAŁA NR ...../...../2023
RADY GMINY OSTRÓW MAZOWIECKA
z dnia .....

w sprawie :
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2024 - 2029.

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 83);

uchwala, co następuje :

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2024 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024– 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:
1/ zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2.
2/ 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/ przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ostrów Mazowiecka w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 ust. 1 i 2 Uchwały.

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Mazowiecka.

§ 4.

Traci moc uchwała nr XXXIX/325/22 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 16 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2023 – 2029.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

Krystyna Kossowska

załącznik nr 1 do
uchwały nr cc
z dnia 2023-12-15

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 3-letniej

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2021	74 520 736,76	68 289 235,93	9 522 134,00	304 440,62	22 802 274,00	23 315 170,36	12 345 216,95	5 018 121,96	6 231 500,83	0,00	6 230 690,83
Wykonanie 2022	79 456 334,64	74 850 297,21	11 194 917,57	100 464,00	22 814 225,00	25 981 487,76	14 759 202,88	5 230 424,11	4 606 037,43	0,00	4 605 227,43
Plan 3 kw. 2023	70 940 070,32	62 759 354,49	8 045 147,00	258 841,00	28 982 116,00	10 233 142,27	15 240 108,22	5 720 000,00	8 180 715,83	138 960,00	8 040 945,83
Wykonanie 2023	71 465 000,00	65 138 717,39	8 045 147,00	258 841,00	29 346 521,15	11 725 470,74	15 762 737,50	5 590 000,00	6 326 282,61	138 960,00	6 186 512,61
2024	77 000 000,00	65 018 703,53	11 094 317,00	270 590,00	31 860 002,00	7 943 005,75	13 850 788,78	5 600 000,00	11 981 296,47	0,00	11 980 486,47
2025	80 000 000,00	67 000 000,00	11 471 500,00	279 800,00	32 940 000,00	8 213 000,00	14 095 700,00	5 790 000,00	13 000 000,00	0,00	13 000 000,00
2026	76 000 000,00	69 000 000,00	11 827 000,00	288 500,00	33 858 000,00	8 467 600,00	14 558 900,00	6 015 827,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2027	78 000 000,00	71 000 000,00	12 181 800,00	297 200,00	34 873 700,00	8 721 600,00	14 925 700,00	6 190 285,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2028	80 000 000,00	73 000 000,00	12 522 900,00	305 500,00	35 850 200,00	8 965 800,00	15 355 600,00	6 369 803,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2029	82 000 000,00	75 000 000,00	12 848 500,00	313 400,00	36 782 300,00	9 198 900,00	15 856 900,00	6 548 157,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00

[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 ustawyX		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 ustawyX			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2021	63 501 143,83	58 659 818,17	21 772 837,97	0,00	0,00	57 849,28	0,00	0,00	0,00	4 841 325,66	4 841 325,66	217 770,00
Wykonanie 2022	76 623 598,98	64 915 392,78	24 039 872,85	0,00	0,00	194 280,08	0,00	0,00	0,00	11 708 206,20	11 608 206,20	1 753 842,00
Plan 3 kw. 2023	92 800 731,20	60 266 939,62	28 705 721,85	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	32 533 791,58	32 533 791,58	185 203,00
Wykonanie 2023	80 456 980,73	60 033 872,93	28 379 643,31	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	20 423 107,80	20 423 107,80	243 391,36
2024	99 000 000,00	62 000 000,00	32 415 333,76	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000 000,00	37 000 000,00	1 577 000,00
2025	79 377 941,95	64 764 941,95	33 749 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	14 613 000,00	14 613 000,00	0,00
2026	73 519 942,00	66 500 000,00	34 795 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 019 942,00	7 019 942,00	0,00
2027	75 519 942,00	68 000 000,00	35 665 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 519 942,00	7 519 942,00	0,00
2028	77 524 942,00	69 700 000,00	36 556 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	7 824 942,00	7 824 942,00	0,00
2029	78 613 942,00	71 400 000,00	37 470 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 213 942,00	7 213 942,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	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	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 2021	11 019 592,93	0,00	11 139 913,42	0,00	0,00	5 345 258,42	0,00	5 794 655,00	0,00
Wykonanie 2022	2 832 735,66	0,00	20 783 559,35	0,00	0,00	16 364 851,35	0,00	4 418 708,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-21 860 660,88	0,00	22 908 242,88	2 583 753,62	2 583 753,62	19 017 366,39	18 043 366,39	1 233 540,87	1 233 540,87
Wykonanie 2023	-8 991 980,73	0,00	10 039 562,73	0,00	0,00	9 965 980,73	8 991 980,73	0,00	0,00
2024	-22 000 000,00	0,00	22 774 000,00	11 930 290,05	11 930 290,05	8 036 050,98	8 036 050,98	2 807 658,97	2 033 658,97
2025	622 058,05	622 058,05	1 538 000,00	0,00	0,00	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 480 058,00	2 480 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 480 058,00	2 480 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 475 058,00	2 475 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 386 058,00	3 386 058,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	8 352 345,00	1 375 947,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 263,30	1 277 263,30	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	73 582,00	0,00	0,00	0,00	1 047 582,00	974 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	73 582,00	0,00	0,00	0,00	1 047 582,00	974 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	774 000,00	774 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 058,05	2 160 058,05	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 058,00	2 480 058,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 058,00	2 480 058,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 058,00	2 475 058,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 386 058,00	3 386 058,00	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 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			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
		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 2021	x	x	x	x	0,00	6 976 398,00	4 418 708,00	0,00	9 629 417,76	20 769 331,18
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 799 000,00	0,00	9 934 904,43	30 718 463,78
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	73 582,00	4 408 753,62	0,00	2 492 414,87	22 816 904,13
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	73 582,00	1 825 000,00	0,00	5 104 844,46	15 144 407,19
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 981 290,05	0,00	3 018 703,53	13 862 413,48
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 821 232,00	0,00	2 235 058,05	3 773 058,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 341 174,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 861 116,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 386 058,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00

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 2021	0,00%	x	21,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,40%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,52%	5,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,21%	10,47%	x	x	x	x
2024	1,53%	5,55%	5,55%	15,80%	17,37%	TAK	TAK
2025	5,04%	5,45%	x	10,58%	12,14%	TAK	TAK
2026	5,25%	5,66%	x	13,35%	14,02%	TAK	TAK
2027	4,79%	6,00%	x	12,21%	12,88%	TAK	TAK
2028	4,41%	6,08%	x	9,97%	10,64%	TAK	TAK
2029	5,45%	5,77%	x	7,81%	8,48%	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								
	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 2021	141 000,00	141 000,00	141 000,00	62 656,66	62 656,66	62 656,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	211 820,00	211 820,00	211 820,00	222 355,52	222 355,52	222 355,52	51 399,00	51 399,00	51 399,00
Plan 3 kw. 2023	467 082,13	467 082,13	415 977,70	951 208,80	951 208,80	951 208,80	652 610,13	652 610,13	566 911,35
Wykonanie 2023	467 082,13	467 082,13	415 977,70	1 109 848,00	1 109 848,00	1 109 848,00	635 110,13	635 110,13	566 405,70
2024	341 455,65	341 455,65	328 341,75	127 500,00	127 500,00	127 500,00	388 473,30	388 473,30	328 341,75
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 750,00	167 750,00	142 587,50
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 415,00	225 415,00	191 602,75
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 066,50	234 066,50	198 956,53
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 583,15	243 583,15	207 045,68
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 2021	344,40	344,40	275,52	35 183 745,80	38 745,80	35 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	13 312 754,00	37 754,00	13 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 984 588,33	2 984 588,33	1 446 517,48	29 809 816,86	302 275,00	29 507 541,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 376 454,55	2 376 454,55	1 341 421,00	18 610 586,08	195 028,00	18 415 558,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	127 500,00	37 995 451,00	3 188 451,00	34 807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 780 750,00	167 750,00	13 613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	425 415,00	225 415,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	234 066,50	234 066,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	243 583,15	243 583,15	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:						
					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 2021	1 375 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 277 263,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-342 444,70	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	89 000,00	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 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 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 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 cc
z dnia 2023-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 058 632,36	37 995 451,00	13 780 750,00	425 415,00	234 066,50	243 583,15
1.a	- wydatki bieżące				4 212 508,93	3 188 451,00	167 750,00	225 415,00	234 066,50	243 583,15
1.b	- wydatki majątkowe				49 846 123,43	34 807 000,00	13 613 000,00	200 000,00	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:				1 334 265,65	463 451,00	167 750,00	225 415,00	234 066,50	243 583,15
1.1.1	- wydatki bieżące				1 184 265,65	313 451,00	167 750,00	225 415,00	234 066,50	243 583,15
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2028	1 184 265,65	313 451,00	167 750,00	225 415,00	234 066,50	243 583,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2028	150 000,00	150 000,00	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				52 724 366,71	37 532 000,00	13 613 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 028 243,28	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont dróg gminnych w miejscowości Nowa Osuchowa na dzialkach ewidencyjnych nr 489/1, 505/1, 466, 504/1, 473 - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2024	1 951 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przebudowa istniejącego budynku na żłobek gminny w miejscowości Nagoszewka Druga MALUCH PLUS - Poprawa bazy dydaktyczno - naukowej	Urząd Gminy	2022	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi Nowa Osuchowa ul. Kościelna - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2024	401 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego - Wyznaczenie terenów budowlanych	Urząd Gminy	2016	2024	173 784,60	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Wyznaczenie terenów budowlanych	Urząd Gminy	2016	2024	102 458,68	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 696 123,43	34 657 000,00	13 613 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu w miejscowości Biel - Poprawa gospodarki wodnej na terenie Gminy Ostrow Mazowiecka	Urząd Gminy	2021	2024	1 049 815,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa zbiornika Stacji Uzdatniania Wody w Starym Lubiejewie - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2024	1 001 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stare Lubiejewo - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy	2022	2025	7 686 000,00	3 462 000,00	4 038 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	52 679 265,65
1.a	4 059 265,65
1.b	48 620 000,00
1.1	1 334 265,65
1.1.1	1 184 265,65
1.1.1.1	1 184 265,65
1.1.2	150 000,00
1.1.2.1	150 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	51 345 000,00
1.3.1	2 875 000,00
1.3.1.1	1 950 000,00
1.3.1.2	400 000,00
1.3.1.3	400 000,00
1.3.1.4	80 000,00
1.3.1.5	45 000,00
1.3.2	48 470 000,00
1.3.2.1	1 000 000,00
1.3.2.2	1 000 000,00
1.3.2.3	7 500 000,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2023.12.20-15:25)

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2022	2026	611 455,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 627 na odcinku od km ok. 29+200 do km 31+230 w miejscowościach Jelonki i Jelenie na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka, powiat ostrowski, województwo mazowieckie - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2024	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2655W w miejscowości Ugniewo w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Droga Biel - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2025	10 137 145,50	10 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Droga Kuskowizna - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2024	6 411 446,00	6 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Droga Nieskórz Murowanka w ramach zadania poprawa infrastruktury drogowej w miejscowosci Nieskórz - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2025	3 510 000,00	200 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Droga Nowa Grabownica - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2024	57 760,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Droga Przyjmy k. Poręby - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2019	2024	4 735 268,50	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Droga Stara Osuchowa - Nowa Osuchowa - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2019	2024	1 750 631,43	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt drogi Dudowizna - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2022	2025	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu przy Publicznej Szkole Podstawowej w Komorowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2024	831 230,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa istniejącego budynku na żłobek gminny w miejscowości Nagoszewka Druga MALUCH + - Poprawa bazy dydaktyczno - naukowej	Urząd Gminy	2022	2024	2 965 622,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Oświetlenie uliczne Stara Grabownica - Poprawa bezpieczeństwa na drodze poprzez oświetlenie ulic	Urząd Gminy	2023	2024	65 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Oświetlenie uliczne Sielc - Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez oświetlenie ulic	Urząd Gminy	2021	2024	101 600,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa i przebudowa budynku remizo - świetlicy w Starym Lubiejewie - Poprawa infrastruktury społeczno - kulturalnej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2025	4 080 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Pałapusie - Poprawa infrastruktury społeczno - kulturalnej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2025	4 061 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Wykonanie prac remontowo - konserwatorskich muru zespołu koszarowego w Komorowie - Poprawa estetyki i funkcjonalności przestrzeni publicznej oraz zachowanie unikalnego charakteru obiektu	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2024	161 150,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	600 000,00
1.3.2.5	155 000,00
1.3.2.6	300 000,00
1.3.2.7	10 050 000,00
1.3.2.8	6 350 000,00
1.3.2.9	3 500 000,00
1.3.2.10	40 000,00
1.3.2.11	4 650 000,00
1.3.2.12	1 700 000,00
1.3.2.13	25 000,00
1.3.2.14	800 000,00
1.3.2.15	2 500 000,00
1.3.2.16	55 000,00
1.3.2.17	90 000,00
1.3.2.18	4 000 000,00
1.3.2.19	4 000 000,00
1.3.2.20	155 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2024 – 2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostrów Mazowiecka została sporządzona na lata 2024 – 2029, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej została ujęta kwota długu na okres zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową założono wzrost dochodów i wydatków w całym okresie prognozy. Nie dotyczy to dochodów związanych z realizacją konkretnych przedsięwzięć oraz dotacji celowych. Projekt opracowano w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2024 – 2029 przedstawia tabela :

Lata	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Dynamika PKB	103,0	103,4	103,1	103,0	102,8	102,6
Inflacja (średnioroczna)	106,6	104,1	103,1	102,5	102,5	102,5

Prognoza opiera się na uchwalonym planie dochodów i wydatków na 2023 rok z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu roku oraz historycznej analizie poszczególnych dochodów i wydatków w latach 2021 – 2022 . Rok 2024 jest zgodny z danymi zawartymi w projekcie budżetu. Szczegółowy opis dochodów i wydatków tego roku zawiera uzasadnienie do projektu budżetu . Podstawę zaplanowania dochodów i ich dynamiki stanowił 2024 rok. Prognozowane dochody szacuje się w podziale na bieżące i majątkowe. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z dotacji na

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2023.12.20-15:25)

dofinansowanie inwestycji. Nie przewiduje się sprzedaży majątku .

Wydatki budżetu zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono między innymi wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, obsługę długu oraz planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne zawarte w Wykazie Przedsięwzięć. Mając na uwadze, że jest znacznie więcej potrzeb inwestycyjnych niż możliwości finansowych, Gmina planując wydatki majątkowe przyjęła następujące założenia :

- zmiany poziomu wydatków majątkowych w latach 2024 – 2026 zostały skorelowane z prognozowanymi dochodami majątkowymi oraz pozyskanymi z zewnątrz środkami na realizację przedmiotowych zadań,
- zapewnienie w pierwszej kolejności finansowania przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich oraz środków z budżetu państwa.

Wyszczególnione w ramach wydatków bieżących kwoty planowane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz na funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego zostały przeszacowane w sposób identyczny jak wydatki bieżące, bez odsetek . Wydatki na obsługę długu (odsetki) oszacowano w oparciu o istniejący oraz prognozowany stan zadłużenia.

Od 2025 roku głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka budżetowa.

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej.

Prognozuje się, że kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2024 roku, przyjmując wartość **12 981 290,05 zł.** W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do pełnego wygaśnięcia na koniec 2029 roku.

Wskaźnik obsługi zadłużenia na 2024 rok wynosi 1,53 % przy dopuszczalnym, indywidualnie wyliczonym dla Gminy Ostrów Mazowiecka 15,80 % w oparciu o plan na 30 września 2023r. i 17,37 % szacowanego wykonania budżetu w roku 2023.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową Gmina spełnia wskaźniki spłaty o których mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych .

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2023.12.20-15:25)