

UCHWAŁA NR VIII/67/24
RADY GMINY OSTRÓW MAZOWIECKA
z dnia 20 grudnia 2024 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2025 - 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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);

uchwała, co następuje :

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2025 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 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 do zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 pkt 1 i 2 Uchwały.

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Mazowiecka.

§ 4.

Traci moc uchwała nr XLVIII/394/23 Rady Gminy Ostrów Mazowiecka z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2024 – 2029.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr VIII/67/24
z dnia 2024-12-20

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
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 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
Wykonanie 2023	70 686 926,50	65 140 883,65	8 045 147,00	258 841,00	29 346 521,15	11 661 331,18	15 829 043,32	5 638 070,92	5 546 042,85	138 928,24	5 406 304,61
Plan 3 kw. 2024	86 556 294,79	75 135 112,24	11 094 317,00	270 590,00	35 417 215,00	13 194 984,47	15 158 005,77	5 600 000,00	11 421 182,55	0,00	11 420 372,55
Wykonanie 2024	89 500 000,00	78 950 851,80	12 353 565,00	270 590,00	36 253 197,00	13 408 765,80	16 664 734,00	6 440 000,00	10 549 148,20	0,00	10 458 338,20
2025	100 090 000,00	81 685 984,03	33 420 165,60	273 022,02	22 298 921,38	8 196 975,63	17 496 899,40	6 480 000,00	18 404 015,97	0,00	18 403 205,97
2026	97 417 000,00	83 417 000,00	34 590 000,00	282 000,00	23 080 000,00	8 453 000,00	17 012 000,00	6 707 000,00	14 000 000,00	0,00	13 999 190,00
2027	98 003 000,00	86 003 000,00	35 663 000,00	291 000,00	23 795 000,00	8 715 000,00	17 539 000,00	6 915 000,00	12 000 000,00	0,00	11 999 190,00
2028	100 411 000,00	88 411 000,00	36 662 000,00	299 000,00	24 461 000,00	8 959 000,00	18 030 000,00	7 109 000,00	12 000 000,00	0,00	11 999 190,00
2029	102 887 000,00	90 887 000,00	37 689 000,00	307 000,00	25 146 000,00	9 210 000,00	18 535 000,00	7 308 000,00	12 000 000,00	0,00	11 999 190,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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 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
Wykonanie 2023	75 494 095,55	55 854 009,09	27 245 431,19	0,00	0,00	168 130,11	0,00	0,00	0,00	19 640 086,46	19 640 086,46	214 203,36
Plan 3 kw. 2024	102 782 294,79	73 173 285,78	36 175 784,84	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	29 609 009,01	29 609 009,01	1 292 311,00
Wykonanie 2024	91 739 837,25	73 793 403,24	36 107 224,49	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	17 946 434,01	17 946 434,01	1 242 311,00
2025	119 090 000,00	73 190 000,00	39 467 173,72	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	45 900 000,00	45 900 000,00	865 604,00
2026	95 828 000,00	74 335 000,00	40 691 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	21 493 000,00	21 493 000,00	0,00
2027	96 414 000,00	76 268 000,00	41 749 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	20 146 000,00	20 146 000,00	0,00
2028	98 827 000,00	78 175 000,00	42 793 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 652 000,00	20 652 000,00	0,00
2029	101 392 000,00	80 129 000,00	43 863 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	21 263 000,00	21 263 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 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
Wykonanie 2023	-4 807 169,05	0,00	4 807 169,05	0,00	0,00	4 807 169,05	4 807 169,05	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-16 226 000,00	0,00	17 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	13 168 841,17	12 394 841,17	1 831 158,83	1 831 158,83
Wykonanie 2024	-2 239 837,25	0,00	3 013 837,25	0,00	0,00	1 793 380,24	1 793 380,24	1 220 457,01	446 457,01
2025	-19 000 000,00	0,00	19 774 000,00	5 980 000,00	5 980 000,00	13 183 298,18	13 020 000,00	610 701,82	0,00
2026	1 589 000,00	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 589 000,00	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 584 000,00	1 584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 495 000,00	1 495 000,00	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 zaciąganiem 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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 263,30	1 277 263,30	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 582,00	974 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	774 000,00	774 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	774 000,00	774 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 000,00	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 000,00	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 000,00	1 584 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00	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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 799 000,00	0,00	9 934 904,43	30 718 463,78
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	73 582,00	1 825 000,00	0,00	9 286 874,56	14 094 043,61
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 244 500,00	0,00	1 961 826,46	16 961 826,46
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 051 000,00	0,00	5 157 448,56	8 171 285,81
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 257 000,00	0,00	8 495 984,03	22 289 984,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 668 000,00	0,00	9 082 000,00	9 082 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 079 000,00	0,00	9 735 000,00	9 735 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 495 000,00	0,00	10 236 000,00	10 236 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 758 000,00	10 758 000,00

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 2022	0,00%	x	20,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	18,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,46%	3,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,08%	9,08%	x	x	x	x
2025	1,13%	11,66%	x	13,97%	15,84%	TAK	TAK
2026	2,65%	12,65%	x	15,69%	16,49%	TAK	TAK
2027	2,44%	12,98%	x	15,55%	16,35%	TAK	TAK
2028	2,25%	13,13%	x	14,31%	15,11%	TAK	TAK
2029	1,95%	13,29%	x	13,15%	13,96%	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 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
Wykonanie 2023	467 082,13	467 082,13	415 977,70	329 640,00	329 640,00	329 640,00	526 674,59	526 674,59	473 465,53
Plan 3 kw. 2024	419 215,35	419 215,35	392 306,52	2 300 205,99	2 300 205,99	2 257 330,35	501 703,00	501 703,00	421 631,91
Wykonanie 2024	125 016,24	125 016,24	103 105,25	2 178 323,75	2 178 323,75	2 134 436,91	816 182,72	816 182,72	746 054,07
2025	1 265 931,53	1 265 931,53	1 140 882,09	5 950 601,02	5 950 601,02	5 896 616,46	1 279 188,94	1 279 188,94	1 090 797,76
2026	339 116,67	339 116,67	278 843,93	0,00	0,00	0,00	339 116,67	339 116,67	278 843,93
2027	234 066,50	234 066,50	198 956,53	0,00	0,00	0,00	234 066,50	234 066,50	198 956,53
2028	243 583,15	243 583,15	207 045,68	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						
	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 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
Wykonanie 2023	2 332 177,34	2 332 177,34	1 341 421,00	17 935 418,74	165 244,87	17 770 173,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 838 198,01	1 838 198,01	1 470 322,36	27 572 948,08	3 962 239,08	23 610 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 401 075,15	3 401 075,15	3 116 075,14	15 584 655,36	3 049 521,36	12 535 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 715 396,00	6 715 396,00	5 684 738,86	45 151 692,94	1 062 692,94	44 089 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 029 116,67	339 116,67	9 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	434 066,50	234 066,50	200 000,00	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										
	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 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
Wykonanie 2023	974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	774 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 VIII/67/24
z dnia 2024-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					57 271 971,70	45 151 692,94	10 029 116,67	434 066,50	243 583,15	55 858 459,26
1.a	- wydatki bieżące					2 332 880,20	1 062 692,94	339 116,67	234 066,50	243 583,15	1 879 459,26
1.b	- wydatki majątkowe					54 939 091,50	44 089 000,00	9 690 000,00	200 000,00	0,00	53 979 000,00
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:					8 879 090,50	7 653 088,94	339 116,67	234 066,50	243 583,15	8 469 855,26
1.1.1	- wydatki bieżące					2 079 094,50	937 692,94	339 116,67	234 066,50	243 583,15	1 754 459,26
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Ostrów Mazowiecka - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa przetwarzanych informacji	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	306 270,00	295 085,76	0,00	0,00	0,00	295 085,76	
1.1.1.2	MAGAZYN ENERGI - Poprawa efektywności energetycznej poprzez odnawialne źródła energii	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	254 528,26	254 528,26	0,00	0,00	0,00	254 528,26	
1.1.1.3	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	167 750,00	225 415,00	234 066,50	243 583,15	870 814,65	
1.1.1.4	AKADEMIA PRZEDSZKOLAKA II edycja - Zwiększenie dostępności, rozwój jakości edukacji przedszkolnej i włączającej	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2026	334 030,59	220 328,92	113 701,67	0,00	0,00	334 030,59	
1.1.2	- wydatki majątkowe					6 799 996,00	6 715 396,00	0,00	0,00	0,00	6 715 396,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Ostrów Mazowiecka - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa przetwarzanych informacji	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	543 730,00	543 730,00	0,00	0,00	0,00	543 730,00	
1.1.2.2	MAGAZYN ENERGI - Poprawa efektywności energetycznej poprzez odnawialne źródła energii	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	6 256 266,00	6 171 666,00	0,00	0,00	0,00	6 171 666,00	
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					48 392 881,20	37 498 604,00	9 690 000,00	200 000,00	0,00	47 388 604,00
1.3.1	- wydatki bieżące					253 785,70	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.1.1	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego - Wyznaczenie terenów budowlanych	Urząd Gminy	2016	2025	173 784,60	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	
1.3.1.2	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Wyznaczenie terenów budowlanych	Urząd Gminy	2016	2025	80 001,10	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					48 139 095,50	37 373 604,00	9 690 000,00	200 000,00	0,00	47 263 604,00
1.3.2.1	Budowa zbiornika wyrównawczego wraz z doziemnymi instalacjami wodociągowymi, kanalizacyjnymi i elektrycznymi na terenie stacji uzdatniania wody w Starym Lubiejewie - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2025	1 001 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stare Lubiejewo - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy	2022	2025	7 735 365,00	7 580 000,00	0,00	0,00	0,00	7 580 000,00	
1.3.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2022	2027	431 455,00	20 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	420 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	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	2025	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.5	Droga Biel w ramach zadania "Budowa dróg na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka wraz z infrastrukturą towarzyszącą" - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2025	10 247 145,50	10 150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 150 000,00
1.3.2.6	Droga Kuskowizna w ramach zadania "Budowa dróg na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka wraz z infrastrukturą towarzyszącą" - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2025	6 461 446,00	6 390 000,00	0,00	0,00	0,00	6 390 000,00
1.3.2.7	Droga Nieszków Murowanka w ramach zadania poprawa infrastruktury drogowej w miejscowości Nieszków - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2025	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.8	Droga Stare Lubiejewo w ramach zadania poprawa infrastruktury drogowej w miejscowości Stare Lubiejewo - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2026	5 210 000,00	10 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	5 160 000,00
1.3.2.9	Droga Sielc - Półki - III etap - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2024	2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	Droga Jelonki przy szkole - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Droga Nowa Grabownica - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2021	2025	556 760,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.12	Droga Podborze ul. Prosta - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	520 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Droga Podborze ul. Zambrowska - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	58 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu przy Publicznej Szkole Podstawowej w Komorowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2025	841 230,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.15	Modernizacja w budynku Przedszkola Samorządowego w Komorowie na cele edukacyjne w ramach zadania "Rewitalizacja obszarów innych niż miejskie" - Zwiększenie liczby miejsc w Przedszkolu Samorządowym w Komorowie	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	1 200 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.16	Oświetlenie Jelonki - Poprawa bezpieczeństwa na drodze poprzez oświetlenie ulic	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	40 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Pałapusie - Poprawa infrastruktury społeczno - kulturalnej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2023	2026	1 779 040,00	910 000,00	790 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
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	2026	3 283 800,00	1 800 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.19	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	2025	166 150,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.20	Wykonanie prac remontowo konserwatorskich kaplicy cmentarnej w Jelonkach - Zachowanie unikalnego charakteru obiektu	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2025	605 334,00	605 334,00	0,00	0,00	0,00	605 334,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.21	Rozbudowa i nadbudowa garażu strażackiego i budowa świetlicy gminnej w miejscowości Koziki - Poprawa infrastruktury społeczno - kulturalnej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2026	2 270 000,00	800 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa z nadbudową i przebudową budynku świetlicy wiejskiej w Stoku - Poprawa infrastruktury społeczno - kulturalnej na terenie Gminy Ostrów Mazowiecka	Urząd Gminy Ostrów Mazowiecka	2024	2026	867 100,00	100 000,00	750 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.23	Projekt drogi Dudowizna - Poprawa standardu i jakości infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy	2022	2025	60 270,00	60 270,00	0,00	0,00	0,00	60 270,00

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Mazowiecka na lata 2025 – 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 2025 – 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 2025 – 2029 przedstawia tabela :

Lata	2025	2026	2027	2028	2029
Dynamika PKB	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8
Inflacja (średnioroczna)	105,0	103,1	102,6	102,5	102,5

Prognoza opiera się na uchwalonym planie dochodów i wydatków na 2024 rok z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu roku oraz historycznej analizie poszczególnych dochodów i wydatków w latach 2022 – 2023 . Rok 2025 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 2025 rok. Prognozowane dochody szacuje się w podziale na bieżące i majątkowe. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z dotacji na

dofinansowanie inwestycji. Nie przewiduje się sprzedaży majątku .

Wydatki budżetu zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na :

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego,
- 3) obsługę długu,
- 4) 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 2025 – 2027 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 2026 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 2025 roku, przyjmując wartość 6 257 000,00 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do pełnego wygaśnięcia na koniec 2029 roku.

Wskaźnik obsługi zadłużenia na 2025 rok wynosi 1,13 % przy dopuszczalnym, indywidualnie wyliczonym dla Gminy Ostrów Mazowiecka – 13,97 % i 15,84 % szacowanego wykonania budżetu w roku 2024.

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