

Uchwała Nr 209/XXIX/2025
Rady Gminy Staroźreby
z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Staroźreby

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025, poz. 1483 ze zm.) **Rada Gminy Staroźreby uchwala, co następuje:**

§1 Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Staroźreby na lata 2026 – 2042 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2 Upoważnia się Burmistrza do:

1. 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. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jst 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. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3 Traci moc Uchwała Nr 84/XIV/2024 Rady Gminy Staroźreby z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Staroźreby.

§ 4 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Staroźreby.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 209/XXIX/2025
z dnia 2025-12-22
- projekt -

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	34 115 401,68	33 927 474,52	3 857 790,00	16 066,16	11 837 118,00	12 207 149,35	6 009 351,01	2 718 651,22	187 927,16	184 306,00	3 621,16
Wykonanie 2020	39 453 599,35	37 044 093,26	4 056 658,00	29 105,52	11 750 798,00	13 526 860,08	7 680 671,66	2 847 924,44	2 409 506,09	0,00	2 409 506,09
Wykonanie 2021	42 172 842,90	38 258 990,52	4 551 812,00	92 274,84	12 697 941,00	13 551 732,62	7 365 230,06	2 986 649,47	3 913 852,38	176 092,00	3 737 760,38
Wykonanie 2022	48 110 332,99	44 592 926,52	6 759 875,57	28 999,00	12 454 682,00	16 081 300,26	9 268 069,69	3 212 634,34	3 517 406,47	225 650,00	3 286 256,48
Wykonanie 2023	49 981 724,59	36 952 539,94	3 641 409,00	47 004,00	15 529 059,20	7 498 337,56	10 236 730,18	3 561 438,73	13 029 184,65	241 620,00	12 773 564,65
Wykonanie 2024	60 824 281,06	44 435 218,26	5 239 585,00	131 645,00	18 291 153,00	9 578 768,09	11 194 067,17	4 275 932,17	16 389 062,80	33 000,00	16 356 062,80
Plan 3 kw. 2025	67 759 332,44	48 622 319,55	16 267 776,91	434 508,82	11 269 079,28	8 345 881,72	12 305 072,82	4 380 513,00	19 137 012,89	13 084,00	19 010 928,89
Wykonanie 2025	68 531 181,45	49 573 010,26	16 267 776,91	434 508,82	11 269 079,28	9 256 766,42	12 344 878,83	4 515 881,00	18 958 171,19	13 084,00	18 832 087,19
2026	52 789 291,14	48 920 491,14	18 897 714,00	378 254,00	9 435 965,00	5 916 535,72	14 292 022,42	4 615 514,00	3 868 800,00	0,00	3 868 800,00
2027	53 388 106,00	50 388 106,00	19 464 645,00	389 602,00	9 719 044,00	6 094 032,00	14 720 783,00	4 753 979,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	51 849 361,00	51 849 361,00	20 029 120,00	400 900,00	10 000 896,00	6 270 759,00	15 147 686,00	4 891 844,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 301 142,00	53 301 142,00	20 589 935,00	412 125,00	10 280 921,00	6 446 340,00	15 571 821,00	5 028 816,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 740 272,00	54 740 272,00	21 145 863,00	423 252,00	10 558 506,00	6 620 391,00	15 992 260,00	5 164 594,00	0,00	0,00	0,00
2031	56 108 779,00	56 108 779,00	21 674 510,00	433 833,00	10 822 469,00	6 785 901,00	16 392 066,00	5 293 709,00	0,00	0,00	0,00

2032	57 511 500,00	57 511 500,00	22 216 373,00	444 679,00	11 093 031,00	6 955 549,00	16 801 868,00	5 426 052,00	0,00	0,00	0,00
2033	58 949 288,00	58 949 288,00	22 771 782,00	455 796,00	11 370 357,00	7 129 438,00	17 221 915,00	5 561 703,00	0,00	0,00	0,00
2034	60 423 021,00	60 423 021,00	23 341 077,00	467 191,00	11 654 616,00	7 307 674,00	17 652 463,00	5 700 746,00	0,00	0,00	0,00
2035	61 933 597,00	61 933 597,00	23 924 604,00	478 871,00	11 945 981,00	7 490 366,00	18 093 775,00	5 843 265,00	0,00	0,00	0,00
2036	63 481 937,00	63 481 937,00	24 522 719,00	490 843,00	12 244 631,00	7 677 625,00	18 546 119,00	5 989 347,00	0,00	0,00	0,00
2037	65 068 986,00	65 068 986,00	25 135 787,00	503 114,00	12 550 747,00	7 869 566,00	19 009 772,00	6 139 081,00	0,00	0,00	0,00
2038	66 695 711,00	66 695 711,00	25 764 182,00	515 692,00	12 864 516,00	8 066 305,00	19 485 016,00	6 292 558,00	0,00	0,00	0,00
2039	68 363 104,00	68 363 104,00	26 408 287,00	528 584,00	13 186 129,00	8 267 963,00	19 972 141,00	6 449 872,00	0,00	0,00	0,00
2040	70 072 182,00	70 072 182,00	27 068 494,00	541 799,00	13 515 782,00	8 474 662,00	20 471 445,00	6 611 119,00	0,00	0,00	0,00
2041	71 473 626,00	71 473 626,00	27 609 864,00	552 635,00	13 786 098,00	8 644 155,00	20 880 874,00	6 743 341,00	0,00	0,00	0,00
2042	72 903 098,00	72 903 098,00	28 162 061,00	563 688,00	14 061 820,00	8 817 038,00	21 298 491,00	6 878 208,00	0,00	0,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 2019	32 907 054,58	32 617 962,12	13 830 606,73	0,00	0,00	596 870,24	0,00	0,00	0,00	289 092,46	289 092,46	11 045,40
Wykonanie 2020	38 858 304,52	36 294 349,82	14 796 173,17	0,00	0,00	465 856,41	0,00	0,00	0,00	2 563 954,70	2 558 954,70	2 369,37
Wykonanie 2021	37 805 662,25	33 891 699,71	12 370 373,08	0,00	0,00	377 040,56	0,00	0,00	0,00	3 913 962,54	3 913 962,54	0,00
Wykonanie 2022	49 917 497,23	38 881 553,41	13 622 193,64	0,00	0,00	695 971,97	0,00	0,00	0,00	11 035 943,82	11 035 943,82	0,00
Wykonanie 2023	52 884 506,55	33 195 311,26	13 416 142,99	0,00	0,00	832 550,91	0,00	0,00	0,00	19 689 195,29	19 689 195,29	3 391,36
Wykonanie 2024	58 300 163,09	38 115 688,18	17 398 039,55	0,00	0,00	689 616,88	0,00	0,00	0,00	20 184 474,91	20 184 474,91	396 676,06
Plan 3 kw. 2025	68 969 169,59	42 831 586,70	19 497 026,35	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	26 137 582,89	26 137 582,89	759 500,00
Wykonanie 2025	68 785 207,75	42 696 631,65	18 929 073,57	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	26 088 576,10	26 088 576,10	759 500,00
2026	51 430 246,14	40 495 723,28	20 315 346,13	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 934 522,86	10 934 522,86	592 600,00
2027	51 478 106,00	41 994 457,00	21 160 465,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	9 483 649,00	6 483 649,00	0,00
2028	49 689 361,00	43 275 263,00	22 028 044,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 414 098,00	6 414 098,00	0,00
2029	51 121 142,00	44 546 649,00	22 900 355,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	6 574 493,00	6 574 493,00	0,00
2030	52 560 272,00	45 647 079,00	23 569 045,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	6 913 193,00	6 913 193,00	0,00
2031	53 928 779,00	46 756 712,00	24 233 692,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	7 172 067,00	7 172 067,00	0,00
2032	55 331 500,00	47 874 431,00	24 892 848,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 457 069,00	7 457 069,00	0,00
2033	56 769 288,00	48 991 636,00	25 537 573,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 777 652,00	7 777 652,00	0,00
2034	60 173 021,00	50 173 013,00	26 188 781,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 008,00	10 000 008,00	0,00
2035	61 933 597,00	51 424 191,00	26 846 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 509 406,00	10 509 406,00	0,00
2036	63 481 937,00	52 693 688,00	27 501 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 788 249,00	10 788 249,00	0,00
2037	65 068 986,00	53 967 028,00	28 144 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 101 958,00	11 101 958,00	0,00

2038	66 695 711,00	55 240 213,00	28 772 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 455 498,00	11 455 498,00	0,00
2039	68 363 104,00	56 506 129,00	29 376 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 856 975,00	11 856 975,00	0,00
2040	70 072 182,00	57 780 713,00	29 972 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 291 469,00	12 291 469,00	0,00
2041	71 473 626,00	59 054 386,00	30 551 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 419 240,00	12 419 240,00	0,00
2042	72 903 098,00	60 326 052,00	31 110 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 577 046,00	9 277 046,00	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	1 208 347,10	933 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	595 294,83	595 294,83	19 265 973,43	18 990 782,33	0,00	33 473,22	0,00	241 717,88	0,00
Wykonanie 2021	4 367 180,65	1 185 461,33	5 857 983,32	0,00	0,00	2 441 977,82	0,00	3 416 005,50	0,00
Wykonanie 2022	-1 807 164,24	0,00	9 039 702,64	0,00	0,00	4 185 037,02	1 807 164,24	4 854 665,62	0,00
Wykonanie 2023	-2 902 781,96	0,00	6 222 859,40	0,00	0,00	1 977 441,38	1 977 441,38	4 245 418,02	925 340,58
Wykonanie 2024	2 524 117,97	1 614 679,00	2 055 398,44	0,00	0,00	244 083,88	0,00	1 811 314,56	0,00
Plan 3 kw. 2025	-1 209 837,15	0,00	2 959 837,15	0,00	0,00	337 248,75	337 248,75	2 622 588,40	872 588,40
Wykonanie 2025	-254 026,30	0,00	2 195 407,40	0,00	0,00	168 674,85	168 674,85	2 026 732,55	85 351,45
2026	1 359 045,00	1 359 045,00	359 955,00	0,00	0,00	359 955,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:			
	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	933 156,00	933 156,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	15 179 217,00	13 989 548,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 283 457,33	1 185 461,33	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 568,00	1 009 679,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 264 679,00	1 264 679,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614 679,00	1 614 679,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 381,10	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 000,00	1 719 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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	18 959 335,59	197 071,59	1 309 512,40	1 309 512,40
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 189 669,00	23 763 498,33	0,00	749 743,44	1 024 934,54
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 097 996,00	22 578 037,00	0,00	4 367 290,81	10 225 274,13
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	181 889,00	21 568 358,00	0,00	5 711 373,11	14 751 075,75
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 303 679,00	0,00	3 757 228,68	9 980 088,08
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 689 000,00	0,00	6 319 530,08	8 374 928,52
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 939 000,00	0,00	5 790 732,85	8 750 570,00
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	191 381,10	16 939 000,00	0,00	6 876 378,61	9 071 786,01
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 220 000,00	0,00	8 424 767,86	8 784 722,86
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 310 000,00	0,00	8 393 649,00	8 393 649,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 150 000,00	0,00	8 574 098,00	8 574 098,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 970 000,00	0,00	8 754 493,00	8 754 493,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 790 000,00	0,00	9 093 193,00	9 093 193,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 610 000,00	0,00	9 352 067,00	9 352 067,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	9 637 069,00	9 637 069,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	9 957 652,00	9 957 652,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 250 008,00	10 250 008,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 509 406,00	10 509 406,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 788 249,00	10 788 249,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 101 958,00	11 101 958,00

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 455 498,00	11 455 498,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 856 975,00	11 856 975,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 291 469,00	12 291 469,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 419 240,00	12 419 240,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 577 046,00	12 577 046,00

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%	9,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	19,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	22,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	20,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	15,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	18,89%	x	x	x	x
2026	5,16%	20,94%	15,85%	16,29%	TAK	TAK
2027	5,33%	20,08%	17,46%	17,90%	TAK	TAK
2028	5,62%	19,80%	19,58%	20,02%	TAK	TAK
2029	5,38%	19,41%	19,56%	20,00%	TAK	TAK
2030	5,09%	19,46%	19,06%	19,50%	TAK	TAK
2031	4,85%	19,39%	19,44%	19,88%	TAK	TAK
2032	4,61%	19,36%	19,27%	19,71%	TAK	TAK
2033	4,36%	19,37%	19,78%	19,78%	TAK	TAK
2034	0,51%	19,34%	19,55%	19,55%	TAK	TAK
2035	0,00%	19,30%	19,45%	19,45%	TAK	TAK
2036	0,00%	19,33%	19,38%	19,38%	TAK	TAK
2037	0,00%	19,41%	19,36%	19,36%	TAK	TAK

2038	0,00%	19,54%	19,36%	19,36%	TAK	TAK
2039	0,00%	19,73%	19,38%	19,38%	TAK	TAK
2040	0,00%	19,95%	19,43%	19,43%	TAK	TAK
2041	0,00%	19,77%	19,51%	19,51%	TAK	TAK
2042	0,00%	19,63%	19,58%	19,58%	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:			w tym:			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	3 621,16	3 621,16	3 621,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	251 381,91	251 381,91	237 605,47	0,00	0,00	0,00	229 473,10	229 473,10	218 647,78
Wykonanie 2021	75 000,00	75 000,00	64 897,50	0,00	0,00	0,00	84 559,00	84 559,00	72 799,42
Wykonanie 2022	229 458,94	229 458,94	220 347,53	62 000,00	62 000,00	62 000,00	123 001,75	123 001,75	111 514,31
Wykonanie 2023	40 000,00	40 000,00	33 712,00	60 000,00	60 000,00	50 568,00	160 670,78	160 670,78	153 349,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	4 591 409,94	4 591 409,94	4 261 066,87	139 075,62	139 075,62	117 168,74
Plan 3 kw. 2025	685 757,61	685 757,61	622 231,90	4 114 139,35	4 114 139,35	4 085 446,92	605 963,14	605 963,14	505 913,16
Wykonanie 2025	402 407,00	402 407,00	338 881,29	3 811 343,65	3 811 343,65	3 782 651,22	539 483,14	539 483,14	450 364,56
2026	663 146,65	663 146,65	593 002,90	0,00	0,00	0,00	741 338,41	741 338,41	619 226,49
2027	274 434,92	274 434,92	274 434,92	0,00	0,00	0,00	322 864,61	322 864,61	274 434,92
2028	288 260,02	288 260,02	288 260,02	0,00	0,00	0,00	339 129,44	339 129,44	288 260,02
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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	11 045,40	11 045,40	0,00	224 827,18	0,00	224 827,18	0,00	0,00	195 794,51	0,00
Wykonanie 2020	2 369,37	2 369,37	0,00	2 582 264,09	80 366,19	2 501 897,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 554 745,81	201 450,81	2 353 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 533 535,63	153 918,09	1 379 617,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 744 457,02	1 744 457,02	1 142 871,00	9 318 353,94	171 878,33	9 146 475,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 727 657,05	3 727 657,05	3 218 140,49	12 652 661,52	194 083,24	12 458 578,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	5 135 519,04	5 135 519,04	4 097 472,30	19 498 844,87	499 058,78	18 999 786,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 764 114,80	4 764 114,80	3 792 025,95	19 421 395,63	464 558,78	18 956 836,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	327 975,00	327 975,00	268 939,50	9 747 837,66	419 078,41	9 328 759,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 440 638,16	322 864,61	6 117 773,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	906 784,04	339 129,44	567 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	567 654,60	0,00	567 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	567 654,60	0,00	567 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	567 654,60	0,00	567 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	567 654,60	0,00	567 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	567 654,60	0,00	567 654,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:		wyплаты 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	933 156,00	3 059 982,74	3 059 982,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	13 989 548,00	197 071,59	197 071,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	37 685,00
Wykonanie 2021	1 185 461,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 009 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 264 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 614 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 719 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 209/XXIX/2025
z dnia 2025-12-22

- projekt -

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 877 571,97	9 747 837,66	6 440 638,16	906 784,04	567 654,60	567 654,60
1.a	- wydatki bieżące				1 441 913,22	419 078,41	322 864,61	339 129,44	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 435 658,75	9 328 759,25	6 117 773,55	567 654,60	567 654,60	567 654,60
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:				1 315 913,22	308 078,41	322 864,61	339 129,44	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 315 913,22	308 078,41	322 864,61	339 129,44	0,00	0,00
1.1.1.1	Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych w ramach projektu "Mazowsze bez smogu" - doprowadzenie do poprawy jakości powietrza	Urząd Gminy w Starożrebach	2023	2028	1 315 913,22	308 078,41	322 864,61	339 129,44	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				21 561 658,75	9 439 759,25	6 117 773,55	567 654,60	567 654,60	567 654,60
1.3.1	- wydatki bieżące				126 000,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu miejscowego dla obrębu geodezyjnego Karwowo - Ustalenie przeznaczenia terenu, rozmieszczenie inwestycji celu publicznego oraz określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy	Urząd Gminy w Starożrebach	2025	2026	38 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu miejscowego dla obrębu geodezyjnego Bromierz Wieś - Ustalenie przeznaczenia terenu, rozmieszczenie inwestycji celu publicznego oraz określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy	Urząd Gminy w Starożrebach	2025	2026	43 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu planu miejscowego dla obrębu geodezyjnego Płonna - Ustalenie przeznaczenia terenu, rozmieszczenie inwestycji celu publicznego oraz określenie sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy	Urząd Gminy w Starożrebach	2025	2026	45 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 435 658,75	9 328 759,25	6 117 773,55	567 654,60	567 654,60	567 654,60
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej relacji Starożreby-Mrówczewo-Aleksandrowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Starożrebach	2023	2026	492 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi w miejscowości Marychnów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Starożrebach	2023	2026	276 900,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej relacji Zdziar Wielki-Begno-Rogowo na terenie Gminy Starożreby - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Starożrebach	2024	2026	377 000,60	80 000,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi na działkach nr 124, 122/3, 123/6 na terenie gminy Starożreby - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Starożrebach	2024	2026	82 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	567 654,60	567 654,60	567 654,60	3 297 142,06
1.a	0,00	0,00	0,00	970 072,46
1.b	567 654,60	567 654,60	567 654,60	2 327 069,60
1.1	0,00	0,00	0,00	970 072,46
1.1.1	0,00	0,00	0,00	970 072,46
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	970 072,46
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	567 654,60	567 654,60	567 654,60	2 327 069,60
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	567 654,60	567 654,60	567 654,60	2 327 069,60
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	80 000,60
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	25 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa drogi relacji Staroźreby Kolonia-Zdziar Wielki - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Staroźrebach	2024	2026	366 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi w sołectwie Goszczyno - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Staroźrebach	2024	2026	155 091,31	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Jakuba w Górze - Opieka nad zabytkami	Urząd Gminy w Staroźrebach	2024	2026	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości na podstawie decyzji Nr 53 Wojewody Mazowieckiego - Zwrot dotacji	Urząd Gminy w Staroźrebach	2024	2033	5 676 546,00	567 654,60	567 654,60	567 654,60	567 654,60	567 654,60
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 567 od km ok 22+850 do km ok 29+300 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów oraz chodnika na terenie Gminy Staroźreby - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu na częściowe pokrycie kosztów realizacji zadania pn. "Dokumentacja projektowa rozbudowy drogi powiatowej nr 2914 W Klaki-Staroźreby - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	142 600,00	82 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej ul. Partyzantów w miejscowości Staroźreby - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa krytej pływalni typu "delfinek" przy Szkole Podstawowej w miejscowości Staroźreby - Rozwój gminy	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2027	11 775 085,00	6 224 966,05	5 550 118,95	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa budynku na działkach 243/7 i 244/1 w Przeciszewie - Zapewnienie opieki mieszkańcom	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	189 840,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa zaplecza sanitarno- szatniowego w Staroźrebach - Rozwój i poprawa bazy rekreacyjno- sportowej	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	59 655,00	59 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa mieszkań komunalnych na terenie Gminy Staroźreby - Budowa zasobów mieszkalnych	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	154 810,00	24 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Staroźreby - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej poprzez ograniczenie zanieczyszczeń wód i gleby	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	515 073,00	499 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa drogi w Zdziarze Wielkim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Staroźrebach	2025	2026	138 057,84	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	567 654,60	567 654,60	567 654,60	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	25 062,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	1 121 089,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	1 035,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	24 810,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	499 073,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Staroźreby na lata 2026-2042

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Staroźreby zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Staroźreby jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Staroźreby za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Staroźreby na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na potrzeby realizacji projektu pn. " Zakup nieskoemisyjnego taboru autobusowego w Gminie Staroźreby" Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano do 2042 roku.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Staroźreby wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Staroźreby, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2042 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta i Gminy Staroźreby.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta i Gminy Staroźreby dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Staroźreby oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2041-2042	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta i Gminy Staroźreby, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 4 615 514,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 3 868 800,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na podstawie promesy dofinansowania inwestycji Nr 2RPOZ/2023/21/PolskiLad uzyskanej na realizację inwestycji „**Renowacja drewnianego kościoła pw. św. Jakuba z 1839 r. w Nowej Górze**” - 499 500,00 zł.
2. Dotacja przyznana na podstawie zawartej umowy Nr 2025/0362/8490/SubA/DIS/SP/24 o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej na dofinansowanie zadania pn. „**Budowa krytej pływalni typu „Delfinek” przy Szkole Podstawowej w miejscowości Staroźreby**” – 3 369 300,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 3 000 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta i Gminy Staroźreby dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Staroźreby oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2042	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2042	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Miasta i Gminy Staroźreby wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 315 346,13 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 902 519,78 zł. W latach 2027-

2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Staroźreby nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek tj.: kredytu zaciągniętego w 2014 r. w SGB – Bank Spółdzielczy Mazowsze w Płocku, kredytu zaciągniętego w 2018 r. w VISTULA Bank Spółdzielczy oraz pożyczki zaciągniętej w 2020 r. z Budżetu Państwa. Wydatki na obsługę długu w 2026 r. zabezpieczono w kwocie 500 000 zł. Wydatki z tego tytułu systematycznie maleją, aż do całkowitego wygaszenia w roku 2034.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano przy uwzględnieniu możliwości finansowych gminy. Wydatki majątkowe na rok 2026 wynikają z projektu budżetu. Wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2026-2027 zawierają zadania jednoroczne oraz zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć gminy.

W latach 2026-2033 zabezpieczono również środki na zwrot dotacji zgodnie z decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 53 z dnia 16 lipca 2020 r. Na podstawie powyższej decyzji Wojewoda Mazowiecki umorzył odsetki naliczane od podlegającej zwrotowi kwoty dotacji, zaś zwrot należności głównej tj. kwotę 5.676.546,00 zł odroczył do dnia 31.12.2023 r. a następnie rozłożył wartość zobowiązania na 120 rat płatnych do końca każdego miesiąca. Zgodnie z zawartym w decyzji Nr 53 harmonogramem spłat zwrotowi podlegać będzie należność główna bez dodatkowych kosztów pośrednich. Roczny koszt zwrotu dotacji wynosić będzie 567 654,60 zł.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 1 359 045,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Miasta i Gminy Staroźreby

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	52 789 291,14	51 430 246,14	1 359 045,00
2027	53 388 106,00	51 478 106,00	1 910 000,00
2028	51 849 361,00	49 689 361,00	2 160 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2029	53 301 142,00	51 121 142,00	2 180 000,00
2030	54 740 272,00	52 560 272,00	2 180 000,00
2031	56 108 779,00	53 928 779,00	2 180 000,00
2032	57 511 500,00	55 331 500,00	2 180 000,00
2033	58 949 288,00	56 769 288,00	2 180 000,00
2034	60 423 021,00	60 173 021,00	250 000,00
2035	61 933 597,00	61 933 597,00	0,00
2036	63 481 937,00	63 481 937,00	0,00
2037	65 068 986,00	65 068 986,00	0,00
2038	66 695 711,00	66 695 711,00	0,00
2039	68 363 104,00	68 363 104,00	0,00
2040	70 072 182,00	70 072 182,00	0,00
2041	71 473 626,00	71 473 626,00	0,00
2042	72 903 098,00	72 903 098,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 359 955,00 zł. Przychody Miasta i Gminy Staroźreby w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 359 955,00 zł tj. przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 - kwota 359 955,00 zł dotyczy realizacji projektu Cyberbezpieczny Samorząd.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta i Gminy Staroźreby obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczki.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Staroźreby zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Miasta i Gminy Staroźreby

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 719 000,00
2027	1 910 000,00
2028	2 160 000,00
2029	2 180 000,00
2030	2 180 000,00
2031	2 180 000,00
2032	2 180 000,00
2033	2 180 000,00
2034	250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Rozchody w 2026 roku w kwocie 1 719 000 zł obejmują:

- spłatę rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 1 280 000 zł,
- spłatę rat kredytu w Banku Spółdzielczym Mazowsze w kwocie 250 000 zł,

-spłatę rat kredytu w VISTULA Bank Spółdzielczy w kwocie 189 000 zł.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Staroźreby na lata 2026-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 16 939 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 220 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 35,10%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	15 220 000,00	43 363 910,42	35,10%
2027	13 310 000,00	44 294 074,00	30,05%
2028	11 150 000,00	45 578 602,00	24,46%
2029	8 970 000,00	46 854 802,00	19,14%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Staroźreby zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Staroźreby

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	48 920 491,14	40 495 723,28	8 424 767,86	8 784 722,86
2027	50 388 106,00	41 994 457,00	8 393 649,00	8 393 649,00
2028	51 849 361,00	43 275 263,00	8 574 098,00	8 574 098,00
2029	53 301 142,00	44 546 649,00	8 754 493,00	8 754 493,00
2030	54 740 272,00	45 647 079,00	9 093 193,00	9 093 193,00
2031	56 108 779,00	46 756 712,00	9 352 067,00	9 352 067,00
2032	57 511 500,00	47 874 431,00	9 637 069,00	9 637 069,00
2033	58 949 288,00	48 991 636,00	9 957 652,00	9 957 652,00
2034	60 423 021,00	50 173 013,00	10 250 008,00	10 250 008,00
2035	61 933 597,00	51 424 191,00	10 509 406,00	10 509 406,00
2036	63 481 937,00	52 693 688,00	10 788 249,00	10 788 249,00
2037	65 068 986,00	53 967 028,00	11 101 958,00	11 101 958,00
2038	66 695 711,00	55 240 213,00	11 455 498,00	11 455 498,00
2039	68 363 104,00	56 506 129,00	11 856 975,00	11 856 975,00
2040	70 072 182,00	57 780 713,00	12 291 469,00	12 291 469,00
2041	71 473 626,00	59 054 386,00	12 419 240,00	12 419 240,00
2042	72 903 098,00	60 326 052,00	12 577 046,00	12 577 046,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Staroźreby przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	5,16%	15,85%	TAK	16,29%	TAK
2027	5,33%	17,46%	TAK	17,90%	TAK
2028	5,62%	19,58%	TAK	20,02%	TAK
2029	5,38%	19,56%	TAK	20,00%	TAK
2030	5,09%	19,06%	TAK	19,50%	TAK
2031	4,85%	19,44%	TAK	19,88%	TAK
2032	4,61%	19,27%	TAK	19,71%	TAK
2033	4,36%	19,78%	TAK	19,78%	TAK
2034	0,51%	19,55%	TAK	19,55%	TAK
2035	0,00%	19,45%	TAK	19,45%	TAK
2036	0,00%	19,38%	TAK	19,38%	TAK
2037	0,00%	19,36%	TAK	19,36%	TAK
2038	0,00%	19,36%	TAK	19,36%	TAK
2039	0,00%	19,38%	TAK	19,38%	TAK
2040	0,00%	19,43%	TAK	19,43%	TAK
2041	0,00%	19,51%	TAK	19,51%	TAK
2042	0,00%	19,58%	TAK	19,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Staroźreby spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

W wykazie realizowanych przedsięwzięć wieloletnich, które stanowią załącznik Nr 2 do uchwał w sprawie WPF w 2026 roku wykazuje się:

- w części 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:

wydatki bieżące, które dotyczą:

- zadania pn. **„Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych w ramach projektu „Mazowsze bez smogu””** - okres realizacji zadania obejmuje lata 2023-2028, łączne nakłady ustala się w kwocie 1 315 913,22 zł w tym: limit roku 2026 r. – 308 078,41 zł, 2027 r. – 322 864,61 zł, 2028 r. – 339 129,44 zł,

- w części 1.3 wykazano wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w tym:

Wydatki bieżące, które dotyczą:

- zadania pn. „**Opracowanie projektu planu miejscowego dla obrębu geodezyjnego Karwowo**”, w którym łączne nakłady finansowe wynoszą 38 000 zł, w tym limit roku 2026 – 33 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. „**Opracowanie projektu planu miejscowego dla obrębu geodezyjnego Bromierz Wieś**”, w którym łączne nakłady finansowe wynoszą 43 000 zł, w tym limit roku 2026 – 38 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. „**Opracowanie projektu planu miejscowego dla obrębu geodezyjnego Płonna**”, w którym łączne nakłady finansowe wynoszą 45 000 zł, w tym limit roku 2026 – 40 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,

wydatki majątkowe:

- zadania pn. „**Budowa drogi gminnej relacji Staroźreby-Mrówczewo -Aleksandrowo**” – limit roku 2026 określono w kwocie 280 000,00 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego zadania wynoszą 492 000,00 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2023-2026,
- zadania pn. „**Budowa drogi w miejscowości Marychnów**” - limit roku 2026 ustalono w kwocie 100 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 276 900 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2023-2026,
- zadania pn. „**Budowa drogi gminnej relacji Zdział Wielki-Begno-Rogowo na terenie Gminy Staroźreby**” - limit roku 2026 ustalono w kwocie 80 000,60 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 377 000,60 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2024-2026,
- zadania pn. „**Budowa drogi na działkach nr 124,122/3, 123/6 na terenie gminy Staroźreby**” - limit roku 2026 ustalono w kwocie 25 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 82 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2024-2026,
- zadania pn. „**Budowa drogi relacji Staroźreby Kolonia-Zdział Wielki**” - limit roku 2026 ustalono w kwocie 70 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 366 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2024-2026,
- zadania pn. „**Budowa drogi w sołectwie Goszczyno**” - limit roku 2026 ustalono w kwocie 50 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 155 091,31 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2024-2026,
- zadania pn. „**Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Jakuba w Górze**” - limit roku 2026 ustalono w kwocie 510 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 510 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2024-2026,
- zadania pn. „**Zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości na podstawie decyzji Nr 53 Wojewody Mazowieckiego**”, w którym łączne

nakłady finansowe ustalono w kwocie 5 676 546 zł zaś limity w latach 2026-2033 określono rocznie w kwocie 567 654,60 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2024-2033,

- zadania pn. **„Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 567 od km ok. 22+850 do km ok 29+300 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów oraz chodnika na terenie Gminy Staroźreby”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 450 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 450 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania **dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu na częściowe pokrycie kosztów realizacji zadania pn. "Dokumentacja projektowa rozbudowy drogi powiatowej nr 2914W Kłaki-Staroźreby"** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 82 600 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 142 600 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. **„Budowa drogi gminnej ul. Partyzantów w miejscowości Staroźreby”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 75 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 75 000 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. **„Budowa krytej pływalni typu "delfinek" przy Szkole Podstawowej w miejscowości Staroźreby”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 6 224 966,05 zł, limit roku 2027 w kwocie 5 550 118,95. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 11 775 085 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2027,
- zadania pn. **„Rozbudowa budynku na działkach 243/7 i 244/1 w Przeciszewie”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 180 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 189 840 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. **„Budowa zaplecza sanitarno-szatniowego w Staroźrebach”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 59 655 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 59 655 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. **„Budowa mieszkań komunalnych na terenie Gminy Staroźreby”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 24 810 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 154 810 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. **„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Staroźreby”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 499 073 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 515 073 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,
- zadania pn. **„Budowa drogi w Zdziarze Wielkim”** - limit roku 2026 ustalono w kwocie 50 000 zł. Łączne nakłady przeznaczone na realizację tego przedsięwzięcia wynoszą 138 057,84 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2025-2026,

Łącznie wydatki na przedsięwzięcia w 2026 r. zaplanowano w kwocie 9 747 837,66 zł w tym:

- na wydatki bieżące kwota 419 078,41 zł,

- wydatki majątkowe kwota 9 328 759,25 zł.

W roku 2027 wydatki na przedsięwzięcia zaplanowano w kwocie 6 440 638,16 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 322 864,61 zł, wydatki majątkowe w kwocie 6 117 773,55 zł.

W roku 2028 wydatki na przedsięwzięcia zaplanowano w kwocie 906 784,04 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 339 129,44 zł, wydatki majątkowe w kwocie 567 654,60 zł.

W latach 2029-2033 wydatki na przedsięwzięcia zaplanowano rocznie w kwocie 567 654,60 zł. Powyższa kwota w całości odnosi się do wydatków majątkowych.