

**Zarządzenie Nr 192/2025
Wójta Gminy Przasnysz
z dnia 12 listopada 2025 r.**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz
na lata 2026- 2031**

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **Wójt Gminy Przasnysz zarządza, co następuje:**

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2026 - 2031 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania – dokument przekazany w formie elektronicznej,
2. Radzie Gminy Przasnysz.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Przasnysz
mgr inż. Grażyna Wróblewska

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 192/2025
Wójta Gminy Przasnysz
z dnia 12 listopada 2025 r.**

**Uchwała Nr
Rady Gminy Przasnysz
z dnia r.**

PROJEKT

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2026- 2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83)

Rada Gminy Przasnysz uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przasnysz na lata 2026 – 2031 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,

Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2026 – 2031.

§ 2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.
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

Traci moc Uchwała Nr X/64/2024 Rady Gminy Przasnysz z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2025 -2028 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przasnysz.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady Gminy Przasnysz

.....

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wróblewska

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przasnysz na lata 2026 - 2031

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483), wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przasnysz (WPF) obejmuje lata 2026-2031, spełniając tym samym wymóg art. 227 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przasnysz i została przygotowana na lata 2026-2031.

WPF określa w długookresowej perspektywie prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Gminy w poszczególnych latach.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 obowiązującej ustawy o finansach publicznych. Prognozowana kwota długu obejmuje lata, na które planuje się spłaty już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych. Spłaty długu zaciągniętego w latach poprzednich i planowanego do zaciągnięcia w 2026 i 2027 roku obejmują lata 2026 – 2031.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przasnysz na rok 2026 zostały przyjęte wielkości wynikające z opracowanego projektu uchwały budżetowej na 2026 r., w którym przyjęto:

1. Dochody ogółem w kwocie 54.270.177,01 zł, w tym:

- dochody bieżące – 40.069.387,79 zł,
- dochody majątkowe – 14.200.789,22 zł.

W dochodach bieżących zaplanowano:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 17.362.203,00 zł, co stanowi 43,33 % dochodów bieżących,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 96.638,00 zł, co stanowi 0,24 % dochodów bieżących,
- z subwencji ogólnej – 8.254.962,00 zł, co stanowi 20,60 % dochodów bieżących,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 4.567.443,09 zł, co stanowi 11,40 % dochodów bieżących,
- pozostałe dochody bieżące – 9.788.141,70 zł, co stanowi 24,43 % dochodów bieżących.

W dochodach majątkowych zaplanowano:

- **Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych** na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Budowa budynku na potrzeby gminnej instytucji kultury w Bogatem” (PROMESA Nr Edycja 8/2023/8389/ Polski Ład) w kwocie
3.869.500,00 zł,
- **Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości** zabudowanej położonej w m. Osówiec Kmiecny i Osówiec Szlachecki (Uchwała Nr XL/310/2022 Rady Gminy Przasnysz z dnia 27 czerwca 2022 roku w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości stanowiących własność Gminy Przasnysz oraz aktualnego operatu szacunkowego) - **510.000,00 zł,**
- Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 320610W Osówiec Kmiecny-Zakocie-Ogłęda” - **2.505.948,93 zł,**
- **Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej** z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego” na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bogatem” (druga transza) - **2.050.200,00 zł.**
- **Dotacje na realizację zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej,** na które Gmina Przasnysz uzyskała dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2025 Priorytet II: "Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza: Działanie 2.4 „Dostosowanie do zmian klimatu” na realizację projektu pn. „Rozbudowa zbiornika w Karwaczu” (Umowa Nr FEMA.02.04.IP.01-07BD/24-00 z dnia 3 września 2025 roku) - **5.265.140,29 zł.**

2. Wydatki ogółem w kwocie 53.788.821,06 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 36.840.260,40 zł, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 18.034.035,92 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 12.016.112,51 zł,
- wydatki na dotacje na zadania bieżące – 1.221.176,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.730.848,88 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 382.358,09 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 455.729,00 zł.

- wydatki majątkowe – 16.948.560,66 zł, w tym:
 - wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 76.505,75 zł,
 - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 16.872.054,91 zł.
- 3. Wynik budżetu wynosi (+) 481.355,95 zł – nadwyżka budżetu gminy z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek.**
- 4. Przychody w kwocie – 1.278.644,05 zł – jako źródła ich pozyskania wskazuje się:**
1. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, 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 w kwocie 278.644,05 zł., w tym:
 - a) niewykorzystane w roku 2024 środki na realizację projektu pn. Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Przasnysz" w ramach Programu - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa (Umowa o powierzenie grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/0746/FERC.02.02-CS.0001/23/2024) w kwocie 278.644,05 zł.
 2. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych (obligacji) w kwocie 1.000.000,00 zł (planowany wykup nastąpi w roku 2029).
- 5. Rozchody w kwocie – 1.760.000,00 zł zgodnie z zawartymi umowami przeznaczone są na:**
- spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - 660.000,00 zł,
 - wykup obligacji komunalnych - 1.100.000,00 zł.
 - a) seria A20 - 150.000,00 zł,
 - b) seria B23 - 250.000,00 zł,
 - c) seria A25 - 700.000,00 zł.

Przewiduje się, że w trakcie wykonywania budżetu za 2026 rok wzrosną planowane dochody i wydatki bieżące z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa, gdyż zapewniają nam to odpowiednie ustawy (dotacje z tytułu zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych oraz na dofinansowanie wypłat stypendiów socjalnych z ustawy o systemie oświaty i inne).

Prognoza dochodów budżetu gminy przygotowana została w oparciu o analizę realizacji poszczególnych źródeł dochodów budżetu określonych w obowiązujących przepisach ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz innych

ustaw stanowiących o dochodach gminy. Ustalenie planowanych dochodów i wydatków budżetowych nastąpiło w oparciu o:

- 1) informację Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r. w zakresie kwoty subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych na 2026 rok, a kwoty dotacji celowych na zadania zlecone i na zadania własne na podstawie informacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr WF-I.3110.18.2025 z dnia 24 października 2025 r. oraz na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI – 3112.66.2025 z dnia 23 października 2025 r.
- 2) utrzymanie stawek podatku od środków transportowych i podatku rolnego na poziomie 2025 roku,
- 3) podwyższenie stawek z tytułu podatku od nieruchomości o 3,00 % ,
- 4) utrzymanie stawek na poziomie 2025 roku z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za gospodarowanie odpadami, za wodę i odprowadzane ścieki,
- 5) wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę za okres od 1 stycznia 2026 r. do kwoty 4.806,00 zł,
- 6) wzrost minimalnej stawki godzinowej dla pracujących na określonych umowach cywilnoprawnych za okres od 1 stycznia 2026 r. do kwoty 31,40 zł,
- 7) wzrost wynagrodzeń osobowych pracowników o 3 %, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych oraz zmian organizacyjnych,
- 8) wzrost o 3% średnich wynagrodzeń nauczycieli,
- 9) wzrost odpisów na ZFŚS dla nauczycieli,
- 10) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3 % i wzrost PKB – 3,5 %,
- 11) wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy – 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- 12) obowiązek finansowania przez pracodawców składek na Pracownicze Plany Kapitałowe,
- 13) przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok oraz uwzględnienie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem nowych obiektów,
- 14) umowy i porozumienia zawarte w minionym okresie a obejmujące rok 2026,
- 15) uchwały Rady Gminy o zaciągnięciu zobowiązań na lata przyszłe obejmujące rok 2026.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2027-2031 zostały ustalone w oparciu o:

- 1) przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok,
- 2) wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2025 r. z dnia 17.07.2025 roku). Wartości podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjętych w WPF w latach 2027 – 2031:
 - dynamika realna Produktu Krajowego Brutto (PKB) – w 2027 roku wyniesie 103,0 %, w 2028 roku wyniesie 102,9 %, w 2029 roku wyniesie 102,8 %, w 2030 roku wyniesie 102,7%, w 2031 roku wyniesie 102,5%.
 - średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2027 roku wyniesie 102,6 %, w 2028 roku spadnie do poziomu 102,5 %, w 2029 roku spadnie do poziomu 102,4 %.
- 3) stopy procentowe będące podstawą wyliczenia odsetek od wyemitowanych obligacji na poziomie 7,0 %,
- 4) uwzględniono zapisy wynikające z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej oraz prognozowanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

W latach 2027 - 2031 zaplanowano wyższe dochody z tytułu wpłat mieszkańców gminy za odbiór ścieków, co jest skutkiem wybudowania przez gminę nowych odcinków sieci kanalizacyjnych oraz planowane nowe inwestycje w zakresie budowy sieci kanalizacyjnych i wodociągowych.

W roku 2027 zaplanowano **dochody majątkowe w wysokości 1.780.418,34 zł** z tytułu dotacji na realizację zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, na które Gmina Przasnysz uzyskała dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2025 Priorytet II: "Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza: Działanie 2.4 „Dostosowanie do zmian klimatu” na realizację projektu pn. „Rozbudowa zbiornika w Karwaczu” (Umowa Nr FEMA.02.04.IP.01-07BD/24-00 z dnia 3 września 2025 roku) .

W roku 2027 zaplanowano przychody z tytułu sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych (obligacji) w kwocie 2.000.000,00 zł (planowany wykup nastąpi w roku 2030 w kwocie 1.000.000,00 zł i w 2031 roku w kwocie 1.000.000,00 zł). Planowane przychody będą przeznaczone na:

- 240.000,00 zł - na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu,
- 1.760.000,00 zł na wykup wcześniej wyemitowanych papierów wartościowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek.

Na lata 2027-2031 prognozowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące pozostawiono na stałym poziomie, taką samą kwotę w poszczególnych latach przyjęto do planowanych wydatków z uwagi na określony cel ich wydatkowania.

Nadwyżkę budżetową rozumianą jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami planowaną w latach 2028 - 2031 przeznacza się na spłatę zobowiązań wcześniej zaciągniętych.

Objaśnienie do pozycji Kwota długu:

W 2026 roku planowane są przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000,00 zł (na wykup wcześniej wyemitowanych papierów wartościowych). Spłatę zaplanowano na rok 2029.

W 2027 roku planowane są przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 2.000.000,00 zł (na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, wykup wcześniej wyemitowanych papierów wartościowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek).

Spłatę zaplanowano w latach 2030 -2031 po 1.000.000,00 zł w każdym roku.

Na lata 2028-2031 nie planowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

Kwota rozchodów ujęta w prognozie na lata 2026-2031 oparta jest o realne wartości ujęte w podpisanych umowach z uwzględnieniem planowanych kwot na 2026 i 2027 rok z tytułu emisji obligacji komunalnych.

ROK	Planowany do zaciągnięcia dług	Spłata długu	DŁUG NA 31.XII.
2025			5.212.547,18
2026	1.000.000,00	1.760.000,00	4.452.547,18
2027	2.000.000,00	1.760.000,00	4.692.547,18
2028		1.692.547,18	3.000.000,00
2029		1.000.000,00	2.000.000,00
2030		1.000.000,00	1.000.000,00
2031		1.000.000,00	0,0

Kwoty odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych określono w oparciu o podpisane umowy i stanowią one również realne wartości. Kwota odsetek od planowanych emisji obligacji komunalnych przyjęto na poziomie 7,0%.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą spełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia dla możliwości spłaty zadłużenia.

W Załączniku Nr 1, tabeli WPF dla celów oszacowania kwot wydatków przeznaczonych na wydatki bieżące w poszczególnych latach wzięto pod uwagę planowane wielkości wydatków na obsługę długu uznając je za wartości zmienne w zależności od wysokości kwoty długu. Do oszacowania wartości w kolumnie 2.1.3 przyjęto WIBOR na poziomie ok. 5,6 % powiększony o marżę banku. W pełni zabezpieczono szacunkowe środki finansowe na wskazane w Załączniku nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” inwestycje, które po pozyskaniu funduszy zewnętrznych będą mogły zostać zwolnione i przeznaczone na inne zadania bądź zmniejszą wysokość planowanych do emisji obligacji.

W wykazie przedsięwzięć zaplanowano:

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:

WYDATKI BIEŻĄCE

- ✓ zadanie pn. „Kompleksowe usługi społeczne w Gminie Przasnysz”. Celem zadania jest zwiększenie dostępności do dobrej jakości usług społecznych kierowanych do osób potrzebujących wsparcia w Gminie Przasnysz. Zakres działań obejmuje:
 1. Opracowanie indywidualnych planów wsparcia,
 2. Szkolenie kadry na potrzeby świadczenia usług w społeczności lokalnej,
 3. Utworzenie i prowadzenie mieszkania wspomagane,
 4. Prowadzenie Klubu Seniora,
 5. Sąsiedzkie usługi opiekuńcze,
 6. Specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania,
 7. Wsparcie opiekunów faktycznych.

Projekt realizowany w latach 2025-2026. Łączna wartość 709.096,20 zł, planowane wydatki w 2026 r. bieżące w kwocie 222.550,09 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

- ✓ zadanie pn. „Rozbudowa zbiornika w Karwaczu”. Celem zadania jest dostosowanie do zmiany klimatu - zwiększenie ochrony przeciwpowodziowej i ograniczenie skutków suszy poprzez retencjonowanie wód opadowych. Zakres prac będzie obejmował:

1. Roboty budowlane w zakresie zbiornika wodnego: wykonanie pogłębienia czaszy całego zbiornika, wyczyszczenie dna zbiornika z roślinności wodnej, profilowanie skarp brzegów zbiornika, umocowanie skarp, wykonanie prac konserwacyjnych na rzece.
2. Roboty budowlane w zakresie zagospodarowania terenu wokół zbiornika:
 - budowa pawilonu sanitarnego WC,
 - budowa dwóch drewnianych wiat plenerowych,
 - wyposażenie terenu w małą architekturę,
 - wykonanie ścieżki spacerowej wokół zbiornika wraz z oświetleniem,
 - wykonanie kładek przez rzekę i zbiornik oraz pomostu,
 - wykonanie utwardzonego placu – parking, miejsca postojowe,
 - wykonanie przyłączy wodociągowych, kanalizacyjnych i elektrycznych.

Projekt realizowany w latach 2025-2027. Łączna wartość 12.028.499,51 zł, planowane wydatki w 2026 r. bieżące w kwocie 25.000,00 zł i majątkowe w kwocie 6.194.282,69 zł i 2027 roku wydatki bieżące w kwocie 5.000,00 zł i majątkowe w kwocie 5.785.716,82 zł.

- ✓ zadanie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Przasnysz”. Celem zadania jest wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. Zakres prac będzie obejmował trzy zadania:

1. Wzmocnienie potencjału organizacyjnego (zakup usług wdrożenia SZBI, zakup usług przeprowadzenia audytu zgodności KRI, zakup usług doradczych),
2. Wzmocnienie potencjału kompetencji kadr (szkolenie administratora IT, szkolenie pracowników z cyberbezpieczeństwa),
3. Wzmocnienie potencjału technicznego (Zakup serwera, macierzy i UPS, rozbudowa systemu backup, przeprowadzenie testów penetracyjnych, rozbudowa oprogramowania antywirusowego o funkcje XDR, szyfrowania danych, zarządzanie podatnościami, zakup oprogramowania do zarządzania bezpieczeństwem IT).

Projekt realizowany w latach 2024-2026. Łączna wartość 571.587,00 zł, planowane wydatki w 2026 r. bieżące w kwocie 134.808,00 zł i majątkowe w kwocie 143.836,05 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 załącznika Nr 2 do uchwały), w tym:

WYDATKI BIEŻĄCE

- ✓ zadanie pn. "Opracowanie planu ogólnego Gminy Przasnysz". Celem zadania jest wypełnienie wymogów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.

Projekt realizowany w latach 2025-2026. Łączna wartość 382.000,00 zł, planowane wydatki w 2026 r. w kwocie 229.200,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

- ✓ zadanie pn. „Budowa linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza”. Celem zadania jest uruchomienie połączenia kolejowego pomiędzy Warszawą a Przasnyszem. Łączna kwota dotacji dla Miasta i Gminy Serock – lidera projektu 459.034,55 zł, planowane wydatki w latach 2025 - 2027 r. po 76.505,75 zł, w 2028 r. 229.517,30 zł.
- ✓ Zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 320610W Osówiec Kmiecy-Zakocie-Oględa”. Celem zadania jest poprawa stanu bezpieczeństwa sieci dróg publicznych. Zakres prac obejmuje przebudowę odcinka drogi gminnej DG 320610W o przebiegu Osówiec Kmiecy-Zakocie-Oględa 0+000 do km 2+929 na długości 2 929 mb. Zadanie obejmuje również wykonanie odmulenia, odkrzaczenia, udrożnienia przyległych rowów trawiastych, które stanowią rodzaj odwodnienia, zostaną wykonane i uzupełnione obustronne pobocza gruntowe z kruszywa łamanego o szerokości 0,75 m. Uzupełnieniu i odnowieniu podlegać będzie także oznakowanie pionowe.
Projekt realizowany w latach 2025-2026. Łączna wartość 3.152.436,17 zł, planowane wydatki w 2026 r. w kwocie 3.132.436,17 zł.
- ✓ zadanie pn. „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bogetem”. Celem zadania jest dbanie i utrzymanie placówek oświatowych we wzorowym stanie

dla dalszych pokoleń jako zadanie ważne dla równomiernego rozwoju. Zakres prac w ramach inwestycji polega głównie na:

1. wykonaniu elewacji budynku i opasek odwadniających przy budynku,
2. wymianie pokrycia dachowego na budynku wybudowanym w 1996 r.,
3. modernizacji kominów wentylacyjnych powyżej połaci dachowej,
4. przebudowie schodów wejściowych do budynku i podjazdu dla osób niepełnosprawnych,
5. przebudowie kompleksów sanitariatów,
6. modernizacji kompleksu żywieniowego,
7. modernizacji pracowni lekcyjnych,
8. modernizacji klatek schodowych, korytarzy i pomieszczeń pomocniczych,
9. montażu krzesła schodowego dla osób niepełnosprawnych,
10. przebudowie instalacji elektrycznej.

Projekt realizowany w latach 2023-2026. Łączna wartość 5.269.200,00 zł, planowane wydatki w 2026 r. w kwocie 3.442.000,00 zł.

- ✓ zadanie pn. „Budowa budynku na potrzeby gminnej instytucji kultury w Bogatem”. Celem zadania jest zwiększenie dostępności mieszkańców do instytucji kultury. W ramach zadania planuje się budowę budynku gminnej biblioteki. Budynek będzie miał powierzchnię zabudowy ok. 310 m. kw. i wysokość dwóch kondygnacji. Na parterze budynku zaprojektowano wypożyczalnię, czytelnię, strefę malucha, pomieszczenia socjalne i gospodarcze, sanitariaty, kotłownię oraz garaż. Na piętrze przewidziano salę wystawową z salą szkoleń, pomieszczenia biurowe i socjalne, serwerownię, szatnię i sanitariaty. Projekt realizowany w latach 2024-2026. Łączna wartość zadania 6.808.000,00 zł, planowane wydatki w 2026 r. w kwocie 3.959.500,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2026-2029 przyjęto zadania na łączną kwotę limitu zobowiązań w wysokości 23.656.858,62 zł, w tym na wydatki bieżące – 616.558,09 zł, na wydatki majątkowe – 23.040.300,53 zł. W 2026 roku występują wydatki na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych na łączną kwotę limitu zobowiązań w wysokości 12.511.193,65 zł.

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wróblewska

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
zarządzenia nr 192/2025
z dnia 2025-11-12
- projekt -

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:		
		Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	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	
2026	54 270 177,01	40 069 387,79	17 362 203,00	96 638,00	8 254 962,00	4 567 443,09	9 788 141,70	2 906 000,00	14 200 789,22	510 000,00	13 690 789,22	
2027	43 646 810,34	41 866 392,00	17 709 500,00	98 600,00	8 102 992,00	4 600 000,00	11 355 300,00	3 030 520,00	1 780 418,34	0,00	1 780 418,34	
2028	42 733 317,00	42 733 317,00	18 063 690,00	100 540,00	8 329 877,00	4 600 000,00	11 639 210,00	3 115 376,00	0,00	0,00	0,00	
2029	43 595 803,00	43 595 803,00	18 424 970,00	102 550,00	8 538 123,00	4 600 000,00	11 930 160,00	3 202 606,00	0,00	0,00	0,00	
2030	44 478 087,00	44 478 087,00	18 793 500,00	104 600,00	8 751 577,00	4 600 000,00	12 228 410,00	3 292 279,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 380 450,00	45 380 450,00	19 169 330,00	106 700,00	8 970 300,00	4 600 000,00	12 534 120,00	3 384 463,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyliczania 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.

z tego:																	
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:						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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
2026	2027	2028	2029	2030	2031	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
	2026	53 788 821,06	36 840 260,40	18 034 524,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 948 560,66	16 948 560,66	76 505,75
	2027	43 886 810,34	36 881 412,00	18 026 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 005 398,34	7 005 398,34	76 505,75
	2028	41 040 769,82	37 619 043,00	18 531 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 421 726,82	3 421 726,82	229 517,30
	2029	42 595 803,00	38 672 376,00	19 049 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 923 427,00	3 923 427,00	0,00
	2030	43 478 087,00	39 755 202,00	19 583 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 885,00	3 722 885,00	0,00
	2031	44 380 450,00	40 868 347,00	20 131 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 512 103,00	3 512 103,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:													
		w tym:		Przychody budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)												
Lp	3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2				4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	481 355,95	481 355,95		1 278 644,05	1 000 000,00	0,00	278 644,05				0,00	0,00	0,00		
2027	-240 000,00	0,00		2 000 000,00	2 000 000,00	240 000,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
2028	1 692 547,18	1 692 547,18		0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
2029	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
2030	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		
2031	1 000 000,00	1 000 000,00		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	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 547,18	1 692 547,18	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:						w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 452 547,18	0,00	3 229 127,39	3 507 771,44
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 692 547,18	0,00	4 984 980,00	4 984 980,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	5 114 274,00	5 114 274,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 923 427,00	4 923 427,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 722 885,00	4 722 885,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 512 103,00	4 512 103,00

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych 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
2026	6,24%	10,78%	19,54%	19,27%	TAK	TAK
2027	5,92%	14,59%	17,88%	17,61%	TAK	TAK
2028	5,27%	14,24%	16,17%	15,90%	TAK	TAK
2029	3,03%	13,09%	14,98%	14,71%	TAK	TAK
2030	2,81%	12,14%	12,78%	12,51%	TAK	TAK
2031	2,50%	11,21%	12,60%	12,33%	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						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		Wydanki 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 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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
2026	239 550,09	239 550,09	216 216,35	5 265 140,29	5 265 140,29	5 265 140,29	382 358,09	382 358,09	326 758,37
2027	0,00	0,00	0,00	1 780 418,34	1 780 418,34	1 780 418,34	5 000,00	5 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
2026	6 338 118,74	6 338 118,74	5 383 085,85	17 560 118,75	611 558,09	16 948 560,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 785 716,82	5 785 716,82	1 780 418,34	5 867 222,57	5 000,00	5 862 222,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	229 517,30	0,00	229 517,30	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
2030	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:			10.8	10.9	10.10	10.11		
								Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					w tym:	
															dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych połączeń i gwarancji x
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x										Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
	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				
	2026	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	2027	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
	2028	1 692 547,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00			
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o których zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1375, z późn. zm.) nie mogą być wyłączone z limitu wydatków budżetowych.

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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wójt
Grażyna Wróblewska
mgr inż. Grażyna Wróblewska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 192/2025
z dnia 2025-11-12
- 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 319 853,43	17 560 169,75	5 862 227,57	229 517,30	0,00	23 856 858,62
1.1	wydatki bieżące				1 276 581,20	615 568,09	5 000,00	0,00	0,00	616 538,09
1.1.1	wydatki majątkowe				28 103 182,23	16 948 580,64	5 862 227,57	229 517,30	0,00	23 040 300,93
1.1.1.1	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:				13 309 182,71	6 720 476,83	5 780 716,82	0,00	0,00	12 511 193,65
1.1.1.1.1	wydatki bieżące				894 691,20	382 358,09	5 000,00	0,00	0,00	387 358,09
1.1.1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Przasnysz - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Przasnysz	2024	2026	155 595,00	134 808,00	0,00	0,00	0,00	134 808,00
1.1.1.1.2	Kompleksowe usługi społeczne w Gminie Przasnysz - Zwiększenie dostępności do dobrej jakości usług społecznych kierowanych do osób potrzebujących wsparcia w Gminie Przasnysz	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PRZASNYSZU	2025	2026	709 096,20	222 550,09	0,00	0,00	0,00	222 550,09
1.1.1.1.3	Rozbudowa zbiornika w Karwacu - Dostosowanie do zmiany klimatu - zwiększenie ochrony przeciwpowodziowej i ograniczenie skutków suszy poprzez retencjonowanie wód opadowych	Urząd Gminy Przasnysz	2025	2027	30 000,00	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2	wydatki majątkowe				12 414 491,51	6 838 118,74	5 785 716,82	0,00	0,00	12 123 835,56
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Przasnysz - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Przasnysz	2024	2026	415 992,00	143 836,05	0,00	0,00	0,00	143 836,05
1.1.2.2	Rozbudowa zbiornika w Karwacu - Dostosowanie do zmiany klimatu - zwiększenie ochrony przeciwpowodziowej i ograniczenie skutków suszy poprzez retencjonowanie wód opadowych	Urząd Gminy Przasnysz	2025	2027	11 998 499,51	6 194 282,69	5 785 716,82	0,00	0,00	11 979 999,51
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta 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:				16 070 970,72	10 869 641,92	76 505,75	229 517,30	0,00	11 145 664,97
1.3.1	wydatki bieżące				382 000,00	229 200,00	0,00	0,00	0,00	229 200,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Przasnysz - wypełnienie wymogów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy Przasnysz	2025	2026	382 000,00	229 200,00	0,00	0,00	0,00	229 200,00
1.3.2	wydatki majątkowe				15 688 970,72	10 640 441,92	76 505,75	229 517,30	0,00	10 916 464,97
1.3.2.1	Budowa linii kolejowej Zegze - Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Południowego Mazowsza” - Uruchomienie połączenia kolejowego pomiędzy Warszawą o Przasnyszem	Urząd Gminy Przasnysz	2023	2028	459 034,55	76 505,75	76 505,75	229 517,30	0,00	382 528,80
1.3.2.2	Budowa budynku na potrzeby gminnej instytucji kultury w Bogatem - Zwiększenie dostępności mieszkańców do instytucji kultury	Urząd Gminy Przasnysz	2024	2026	6 808 000,00	3 959 500,00	0,00	0,00	0,00	3 959 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bogetem - Dbanie i utrzymanie placówek oświatowych we wzorowym stanie dla dalszych pokoleń jako zadanie ważne dla równomiernego rozwoju	Urząd Gminy Przasnysz	2023	2026	5 269 200,00	3 442 000,00	0,00	0,00	0,00	3 442 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 320610W Osówek Knięcy-Zakęcie-Ogłęd - Poprawa stanu bezpieczeństwa sieci dróg publicznych	Urząd Gminy Przasnysz	2025	2026	3 152 436,17	3 132 436,17	0,00	0,00	0,00	3 132 436,17

WÓJT

mgr inż. Grażyna Wróblewska