

**UCHWAŁA NR LXIV/493/2023**  
**RADY MIEJSKIEJ W MAKOWIE MAZOWIECKIM**  
**Z DNIA 28 GRUDNIA 2023 ROKU**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Maków Mazowiecki**  
**na lata 2024-2032**

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 2023 r., poz. 1270 ze zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83)

**Rada Miejska w Makowie Mazowieckim**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Maków Mazowiecki na lata 2024 – 2032 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
  2. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Maków Mazowiecki realizowanych w latach 2024 – 2028 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Maków Mazowiecki na lata 2024 – 2032.

**§ 2.**

Upoważnia się Burmistrza Miasta 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 LIII/403/2022 Rady Miejskiej w Makowie Mazowieckim z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Maków Mazowiecki na lata 2023-2032 z późniejszymi zmianami.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Maków Mazowiecki.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

**Przewodniczący Rady  
Miejskiej  
Dariusz Artur Miecznikowski**



# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LXIV/493/2023  
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x, 10)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>41)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2017	40 815 419,25	38 774 501,41	7 491 946,00	170 847,04	9 044 667,00	12 356 880,86	9 710 160,51	4 163 841,94	2 040 917,84	358 226,08	1 681 761,76	
Wykonanie 2018	48 244 379,22	40 643 183,49	8 434 074,00	260 990,50	9 266 786,00	12 247 752,09	10 431 580,90	4 279 626,85	7 601 195,73	390 249,03	7 207 456,70	
Wykonanie 2019	52 628 398,50	46 052 127,71	9 375 174,00	261 898,58	10 223 310,00	14 873 338,59	11 318 406,54	4 507 886,51	6 576 270,79	42 818,71	6 505 248,42	
Wykonanie 2020	58 165 167,85	49 510 294,27	8 819 735,00	385 543,70	10 486 752,00	16 911 968,75	12 906 294,82	5 084 651,97	8 654 873,58	169 060,57	8 448 303,56	
Wykonanie 2021	52 897 337,54	52 535 245,72	9 645 184,00	369 342,00	12 831 581,00	15 960 823,78	13 728 314,94	5 391 431,37	362 091,82	49 432,00	295 507,21	
Wykonanie 2022	72 976 605,91	56 132 076,45	11 746 187,57	446 111,00	10 814 626,00	17 402 851,34	15 722 300,54	5 786 512,73	16 844 529,46	283 032,00	16 553 941,32	
Plan 3 kw. 2023	64 325 215,15	49 962 649,87	8 704 581,00	575 680,00	14 275 047,00	8 427 049,01	17 980 092,86	6 573 762,00	14 362 565,28	150 000,00	14 204 565,28	
Wykonanie 2023	61 508 319,11	49 225 672,75	8 704 581,00	575 880,00	14 656 786,75	8 184 447,76	17 103 977,24	6 436 000,00	12 282 646,36	150 000,00	12 124 346,36	
2024	73 217 089,11	49 199 244,01	11 793 146,00	599 799,00	13 224 837,00	5 914 741,00	17 666 721,01	7 229 774,00	24 017 845,10	100 000,00	23 909 845,10	
2025	52 016 413,00	51 216 413,00	12 276 665,00	624 391,00	13 767 055,00	6 157 245,00	18 391 057,00	7 526 195,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2026	59 204 123,00	52 804 123,00	12 657 242,00	643 747,00	14 193 834,00	6 348 120,00	18 561 180,00	7 759 507,00	6 400 000,00	0,00	6 400 000,00	
2027	54 124 227,00	54 124 227,00	12 973 673,00	659 841,00	14 548 680,00	6 506 823,00	19 435 210,00	7 953 495,00	0,00	0,00	0,00	
2028	55 639 706,00	55 639 706,00	13 336 936,00	678 317,00	14 956 043,00	6 689 014,00	19 579 396,00	8 176 193,00	0,00	0,00	0,00	
2029	57 086 337,00	57 086 337,00	13 683 696,00	695 953,00	15 344 900,00	6 862 928,00	20 498 860,00	8 388 774,00	0,00	0,00	0,00	
2030	58 513 495,00	58 513 495,00	14 025 788,00	713 352,00	15 728 522,00	7 034 501,00	21 011 332,00	8 598 493,00	0,00	0,00	0,00	
2031	59 917 819,00	59 917 819,00	14 362 407,00	730 472,00	16 106 007,00	7 203 329,00	21 515 604,00	8 804 657,00	0,00	0,00	0,00	
2032	61 295 929,00	61 295 929,00	14 692 742,00	747 273,00	16 476 445,00	7 369 006,00	22 010 463,00	9 007 369,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Danusz Artur Miecznikowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024 01 04

Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsutki 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) <sup>x</sup>	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
2.1	2.11	2.12	2.121	2.13	2.131	2.132	2.133	2.2	2.21	2.211		
Wykonanie 2017	42 903 365,13	33 569 568,39	14 126 207,82	0,00	0,00	58 327,60	0,00	0,00	0,00	9 333 796,74	9 333 796,74	0,00
Wykonanie 2018	56 822 492,06	35 337 965,65	15 232 887,04	0,00	0,00	79 503,23	0,00	0,00	0,00	21 484 526,41	21 484 526,41	0,00
Wykonanie 2019	51 936 427,20	39 928 325,96	15 715 542,26	0,00	0,00	234 118,49	0,00	0,00	0,00	12 008 101,24	12 008 101,24	0,00
Wykonanie 2020	53 064 060,86	44 114 173,64	16 723 764,97	0,00	0,00	186 585,61	0,00	0,00	0,00	8 949 887,22	8 404 887,22	133 558,00
Wykonanie 2021	48 332 665,76	46 194 054,42	17 956 752,35	0,00	0,00	110 619,34	0,00	0,00	0,00	2 138 611,34	2 138 611,34	74 000,00
Wykonanie 2022	72 438 292,62	49 995 276,12	18 660 064,12	0,00	0,00	456 533,22	0,00	0,00	0,00	22 443 016,50	18 643 016,50	55 916,67
Plan 3 kw. 2023	80 318 049,67	47 706 990,73	20 880 708,46	230 521,00	0,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	32 611 058,94	32 611 058,94	432 529,00
Wykonanie 2023	72 625 869,74	48 319 116,80	20 919 130,68	136 077,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	24 306 752,94	24 306 752,94	40 000,00
2024	80 843 623,00	47 839 497,00	24 038 219,00	419 409,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	33 004 126,00	33 004 126,00	1 582 529,00
2025	50 136 663,00	48 317 892,00	24 038 219,00	419 409,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 818 771,00	1 818 771,00	382 529,00
2026	57 434 373,00	48 801 071,00	24 038 219,00	419 409,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 633 302,00	8 633 302,00	382 529,00
2027	52 124 227,00	50 021 098,00	24 038 219,00	569 409,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 103 129,00	2 103 129,00	382 529,00
2028	53 829 706,00	51 271 626,00	25 240 130,00	41 633,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 558 080,00	2 558 080,00	765 056,77
2029	54 976 337,00	52 553 417,00	25 240 130,00	41 633,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 422 920,00	2 422 920,00	0,00
2030	56 403 495,00	53 667 252,00	25 240 130,00	41 633,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 536 243,00	2 536 243,00	0,00
2031	57 807 819,00	55 213 933,00	26 502 137,00	41 633,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 593 886,00	2 593 886,00	0,00
2032	58 785 929,00	56 594 281,00	26 502 137,00	41 633,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 191 648,00	2 191 648,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 1)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	-2 087 945,88	0,00	5 418 024,05	1 939 000,00	1 939 000,00	1 058 829,88	0,00	2 270 194,17	148 945,88	
Wykonanie 2018	-8 578 112,84	0,00	12 133 597,00	10 040 000,00	8 578 112,84	0,00	0,00	2 093 597,00	0,00	
Wykonanie 2019	691 971,30	0,00	4 813 871,16	2 791 400,00	0,00	0,00	0,00	2 017 471,16	0,00	
Wykonanie 2020	5 101 106,99	0,00	3 658 892,46	360 000,00	0,00	1 387 938,37	0,00	1 365 954,09	0,00	
Wykonanie 2021	4 564 671,78	0,00	7 379 899,45	0,00	0,00	3 935 875,04	0,00	2 968 024,41	0,00	
Wykonanie 2022	538 313,29	0,00	9 980 021,23	0,00	0,00	4 724 267,84	0,00	5 255 753,39	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-15 992 834,52	0,00	17 880 584,52	10 000 000,00	8 112 250,00	3 110 402,77	3 110 402,77	3 296 181,75	3 296 181,75	
Wykonanie 2023	-11 117 550,63	0,00	13 005 300,63	10 000 000,00	8 112 250,00	545 989,04	545 989,04	985 311,59	985 311,59	
2024	-7 626 533,89	0,00	9 630 283,89	3 600 000,00	1 596 250,00	2 564 413,73	2 564 413,73	3 265 870,16	3 265 870,16	
2025	1 879 750,00	1 879 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 769 750,00	1 769 750,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 810 000,00	1 810 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 510 000,00	2 510 000,00	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.

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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2017	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 236 481,17	1 236 481,17	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 538 013,00	1 238 013,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 934 250,00	1 751 950,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	545 000,00	0,00	0,00	0,00	2 631 753,00	1 956 100,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	576 000,00	0,00	0,00	0,00	3 955 509,00	1 964 550,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 415 591,70	1 656 750,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 474 000,00	1 474 000,00	0,00	0,00	1 887 750,00	1 887 750,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 474 000,00	1 474 000,00	0,00	0,00	1 887 750,00	1 887 750,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 003 750,00	2 003 750,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 750,00	1 879 750,00	0,00	0,00	0,00
2026	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 919 750,00	1 919 750,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.11.3	5.11.3.1	5.11.3.2	5.11.3.3	5.11.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 572 713,00	0,00	5 204 933,02	8 533 957,07	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	300 000,00	12 247 500,00	0,00	5 305 217,84	7 398 814,84	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 182 300,00	13 286 950,00	0,00	6 123 801,75	8 141 272,91	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	675 653,00	11 623 600,00	0,00	5 396 120,63	8 150 013,09	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 990 959,00	9 487 450,00	0,00	6 341 191,30	13 145 090,75	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 758 841,70	7 249 000,00	0,00	6 136 800,33	16 116 821,56	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 153 250,00	0,00	2 255 659,14	10 136 243,66	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 153 250,00	0,00	906 555,95	3 911 856,58	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 749 500,00	0,00	1 359 747,01	7 390 030,90	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 889 750,00	0,00	2 898 521,00	2 898 521,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 950 000,00	0,00	4 003 052,00	4 153 052,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 950 000,00	0,00	4 103 129,00	4 103 129,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 840 000,00	0,00	4 368 080,00	4 668 080,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 730 000,00	0,00	4 532 920,00	4 532 920,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 620 000,00	0,00	4 646 243,00	4 646 243,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 510 000,00	0,00	4 703 886,00	4 703 886,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 701 648,00	4 701 648,00	

<sup>6)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	B.1	B.2		B.3	B.3.1	B.4	B.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,11%	x	x	x	x
Plan 3 kw 2023	0,00%	8,15%	8,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,01%	5,38%	x	x	x	x
2024	6,96%	5,47%	5,71%	17,63%	17,18%	TAK	TAK
2025	6,39%	8,65%	x	15,41%	14,96%	TAK	TAK
2026	6,54%	10,12%	x	13,42%	12,97%	TAK	TAK
2027	6,45%	9,67%	x	11,98%	11,53%	TAK	TAK
2028	5,21%	9,74%	x	10,96%	10,51%	TAK	TAK
2029	4,98%	9,72%	x	9,74%	9,29%	TAK	TAK
2030	4,76%	9,61%	x	8,79%	8,34%	TAK	TAK
2031	4,46%	9,30%	x	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2032	4,92%	8,90%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 2017	0,00	0,00	0,00	1 335 707,65	1 335 707,65	1 330 473,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	89 225,74	89 225,74	89 225,74	6 961 526,70	6 961 526,70	5 452 299,95	111 901,18	111 901,18	89 520,94
Wykonanie 2019	585 268,74	585 268,74	503 915,19	1 744 264,51	1 744 264,51	1 505 272,02	534 199,11	534 199,11	466 774,98
Wykonanie 2020	590 898,41	590 898,41	538 585,52	229 380,00	229 380,00	225 471,74	476 089,36	476 089,36	422 277,01
Wykonanie 2021	100 760,81	100 760,81	88 112,13	61 057,21	61 057,21	60 231,12	322 241,01	322 241,01	253 107,03
Wykonanie 2022	500 778,95	500 778,95	500 257,11	0,00	0,00	0,00	252 100,48	252 100,48	215 219,37
Plan 3 kw. 2023	515 212,78	515 212,78	473 093,42	1 217 179,39	1 217 179,39	1 217 179,39	919 631,62	919 631,62	743 331,96
Wykonanie 2023	507 652,21	507 652,21	466 373,42	1 179 953,28	1 179 953,28	1 179 953,28	917 951,62	917 951,62	736 611,96
2024	0,00	0,00	0,00	37 226,11	37 226,11	37 226,11	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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				
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 2017	2 579 829,33	2 579 829,33	1 366 013,40	933 289,02	33 763,50	899 525,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	16 183 650,68	16 183 650,68	6 269 037,73	16 104 636,05	144 069,37	15 960 566,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 793 626,17	1 793 626,17	878 398,77	8 960 506,30	542 809,11	8 417 697,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	28 642,00	28 642,00	24 733,74	6 938 577,20	370 389,61	6 568 187,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 310 045,26	353 207,01	956 838,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	40 375,00	40 375,00	28 455,69	18 351 584,39	612 621,55	17 738 962,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 720 383,16	3 720 383,16	1 188 723,67	26 985 387,95	1 649 235,79	25 336 152,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 745 383,16	3 715 383,16	1 188 723,67	17 966 401,95	867 185,79	17 099 216,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	336 000,00	0,00	0,00	25 378 076,00	75 960,00	25 302 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	1 492 529,00	0,00	1 492 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	8 382 529,00	0,00	8 382 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	382 529,00	0,00	382 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	765 056,77	0,00	765 056,77	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienia	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r <sup>x</sup>		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r <sup>x</sup>	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r <sup>x</sup>					
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 2017	1 236 481,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 238 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127 200,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 751 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 956 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67 250,00	x	0,00	17 670,50
Wykonanie 2021	1 964 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-171 600,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 656 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-581 700,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw 2023	1 887 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-208 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 887 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-208 000,00	x	0,00	0,00
2024	2 003 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 879 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 919 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>g)</sup> 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. Automatyyczne 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.

<sup>x</sup> - 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 zacznęło oraz planuje się zacząć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXIV/493/2023  
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 837 494,07	25 378 076,00	1 492 529,00	8 382 529,00	382 529,00	765 056,77
1.a	- wydatki bieżące				302 729,96	75 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 534 764,11	25 302 126,00	1 492 529,00	8 382 529,00	382 529,00	765 056,77
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:				5 356 000,00	336 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 356 000,00	336 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zapobieganie powstawaniu odpadów i ograniczenie ich ilości poprzez wprowadzenie na terenie Miasta Maków Mazowiecki Systemu Inteligentnej Segregacji - Wspieranie transformacji w kierunku gospodarki o obiegu zamkniętym i gospodarki zasobooszczędnej	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim	2023	2025	1 029 000,00	9 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wzmocnienie dziedzictwa przyrodniczego oraz rozwój nowych terenów zielonych na obszarze Miasta Maków Mazowiecki - Poprawa jakości środowiska miejskiego	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim	2023	2026	2 177 000,00	177 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie efektywności energetycznej na terenie miasta Maków Mazowiecki poprzez termomodernizację budynków mieszkalnych wraz z rozbudową sieci ciepłowniczej - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim	2024	2026	2 150 000,00	150 000,00	0,00	2 000 000,00	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				40 481 494,07	25 042 076,00	492 529,00	4 382 529,00	382 529,00	765 056,77
1.3.1	- wydatki bieżące				302 729,96	75 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Maków Mazowiecki - Poprawa funkcjonalności iadu komunikacyjnego miasta oraz zagospodarowanie działek pod inwestycje	URZĄD MIEJSKI	2017	2024	1 48 767,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego Programu "Czyste Powietrze" - Prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego Programu "Czyste Powietrze"	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	120 964,30	19 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Działamy! – wzmocnienie funkcjonowania Młodzieżowej Rady Miejskiej w Mazowieckim - Wsparcie inicjatyw Młodzieżowych Rad Gmin	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim	2023	2024	32 998,66	6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 178 764,11	24 966 126,00	492 529,00	4 382 529,00	382 529,00	765 056,77
1.3.2.1	Budowa cmentarza komunalnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Makowie Mazowieckim - Zabezpieczenie realizacji zadania własnego w zakresie prowadzenia cmentarzy komunalnych	URZĄD MIEJSKI	2020	2025	249 820,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa ulicy Malinowej w Makowie Mazowieckim - Usprawnienie komunikacji w mieście oraz poprawa bezpieczeństwa użytkowników	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	9 228 825,00	9 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	36 400 719,77
1.a	75 950,00
1.b	36 324 769,77
1.1	5 336 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	5 336 000,00
1.1.2.1	1 009 000,00
1.1.2.2	2 177 000,00
1.1.2.3	2 150 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	31 064 719,77
1.3.1	75 950,00
1.3.1.1	50 000,00
1.3.1.2	19 050,00
1.3.1.3	6 900,00
1.3.2	30 988 769,77
1.3.2.1	50 000,00
1.3.2.2	9 070 000,00

za organ stanowiący Dariusz Artur Miecznikowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04





L.p	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji budowy nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 626 na terenie Miasta Maków Mazowiecki i Gminy Czerwonka tzw. Małej obwodnicy Makowa Mazowieckiego - Usprawnienie komunikacji w mieście oraz poprawa bezpieczeństwa użytkowników	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	793 350,00	793 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wspieranie efektywności energetycznej poprzez zastosowanie rozwiązań proekologicznych w budynkach użyteczności publicznej Miasta Maków Mazowiecki - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI	2022	2026	4 155 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa zasilania elektrycznego w Parku Sapera - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	78 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Południowego Mazowsza" - Usprawnienie komunikacji w regionie Południowego Mazowsza oraz poprawa jakości życia jego mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2023	2028	2 295 172,77	382 529,00	382 529,00	382 529,00	382 529,00	765 056,77
1.3.2.7	Modernizacja i budowa bazy sportowo - rekreacyjnej Miasta Maków Mazowiecki - Podniesienie standardu i rewitalizacja istniejących obiektów sportowych	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	8 655 000,00	8 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Nabycie nieruchomości położonej w Makowie Mazowieckim przy ulicy Kolejowej oznaczonej numerem 165/40 o pow. 0,9134 ha - Zakup gruntu pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne - mieszkalnictwo społeczne	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim	2023	2024	443 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci ciepłowniczej wraz z termomodernizacją budynku użyteczności publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej na terenie miasta - Poprawa efektywności energetycznej na terenie miasta	Urząd Miejski w Makowie Mazowieckim	2022	2024	3 168 370,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa małej elektrowni wodnej na istniejącym progu piętrzącym wraz z niezbędną infrastrukturą na rzece Orzyc - Równomierny rozwój województwa mazowieckiego	URZĄD MIEJSKI	2016	2024	11 112 226,34	2 840 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	793 350,00
1.3.2.4	4 000 000,00
1.3.2.5	60 000,00
1.3.2.6	2 295 172,77
1.3.2.7	8 540 000,00
1.3.2.8	240 000,00
1.3.2.9	3 100 000,00
1.3.2.10	2 840 247,00



## **WSTĘP**

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 Maków Mazowiecki 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 (Dz. U. z 2021r., poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Maków Mazowiecki jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Maków Mazowiecki za lata 2017 - 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Maków Mazowiecki na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022 r., poz. 1270 ze zm.) 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 dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Maków Mazowiecki została przygotowana na lata 2024-2032.

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

### **ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Maków Mazowiecki 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 Maków Mazowiecki, 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 Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Zródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej,
- dla lat 2025-2032 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 Maków Mazowiecki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2024 rok. Od 2025 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 przyszedły.

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;

- – współczynnik stałego wzrostu.

## **DOCHODY**

Prognozy dochodów Miasta Maków Mazowiecki 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

## **DOCHODY BIEŻĄCE**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Maków Mazowiecki 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:

### **Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Lata</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%

Zródło: 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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób

nieruchomości Miasta Maków Mazowiecki, który stanowi przedmiot opodatkowania.

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 2024 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.

## **DOCHODY MAJATKOWE**

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano poniżej:

m. in.: działka 2764/1 o pow. 0,0158 ha, działka Nr 2764/2 o pow. 0,0158 ha, działka Nr 1215/1 o pow. 0,0138 ha, działka Nr 1223/2 o pow. 0,0105 ha, Nr 1403/1 o pow. 0,0252 ha, Nr 1215/2 o pow. 0,0139 ha.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 23.909.845,10 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują:



- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. *Poprawa dostępności komunikacyjnej i bezpieczeństwa mieszkańców poprzez przebudowę dróg na osiedlach mieszkaniowych – Etap II*, na podstawie wstępnej promesy dofinansowania Nr Edycja8/2023/5018/PolskiLad 1.900.000,00 zł
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. *Modernizacja i budowa bazy sportowo – rekreacyjnej Miasta Maków Mazowiecki*, na podstawie Promesy Nr Edycja2/2021/2332/PolskiLad („PROMESA”) 6.300.000,00 zł
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn. *Wykorzystanie odnawialnych źródeł w budynkach użyteczności publicznej wraz z możliwością jej magazynowania*, na podstawie wstępnej promesy dofinansowania Nr Edycja8/2023/3609/PolskiLad 3.040.000,00 zł
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn. *Rozbudowa sieci ciepłowniczej wraz z termomodernizacją budynku użyteczności publicznej w celu poprawy efektywności energetycznej na terenie miasta*, na podstawie wstępnej promesy dofinansowania Nr Edycja8/2023/3582/PolskiLad 2.790.000,00 zł
- dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg realizacji inwestycji pn. *Rozbudowa ulicy Malinowej w Makowie Mazowieckim*, na podstawie listy zadań rekomendowanych do dofinansowania - Prezes Rady Ministrów w dniu 2 października 2023 roku zatwierdził listy zadań powiatowych oraz zadań gminnych objętych dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2024 roku dla województwa mazowieckiego na podstawie naboru przeprowadzonego w 2023 roku (nabór z 19 czerwca 2023 roku) 7.130.281,99 zł
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn. *Rewitalizacja zabytkowego kościoła pw. Bożego Ciała wraz z otoczeniem*, na podstawie wstępnej promesy dofinansowania RPOZ/2022/5239/PolskiLad 1.176.000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. *Poprawa efektywności energetycznej i ograniczenie niskiej emisji na terenie Miasta Maków Mazowiecki*, na podstawie umowy o udzielenie dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego Nr W/UMWM-UU/UM/RF/1927/2023 z dnia 15 maja 2023 roku

800.000,00 zł

- pomoc finansowa w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej Mazowsze dla sportu 2023, na podstawie umowy Nr W/UMWM-UU/UM/ES/4758/2023 z dnia 22 czerwca 2023 roku

- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację inwestycji pn. *Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Maków Mazowiecki*, na podstawie wstępnej promesy dofinansowania Nr Edycja9RP/2023/1389/PolskiLad 684.000,00

zł

- dofinansowanie realizacji projektu pn. *Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Miasta Maków Mazowiecki* w ramach Mazowieckiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 Osi priorytetowej IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.2 Efektywność energetyczna – refundacja wydatków roku 2023 37.226,11 zł

## **WYDATKI**

Prognozy wydatków Miasta Maków Mazowiecki dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **WYDATKI BIEŻĄCE**

W związku z dążeniem do maksymalizacji środków na inwestycje oraz negatywnym kształtowaniu się zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań funkcjonowania Miasta Maków Mazowiecki w 2024 roku i latach następnych konieczne jest prowadzenie polityki finansowej mającej na celu utrzymanie wydatków bieżących na co najmniej stałym poziomie, czyli z założeniem realnego spadku ich wartości - oszczędności kosztów energii elektrycznej w związku z oddaniem do użytkowania elektrowni wodnej zasilającej budynki użyteczności publicznej oraz farmy fotowoltaicznej. Alternatywnie przyjmuje się wzrost wydatków bieżących w latach 2025 – 2026 na poziomie 1,00 %, w latach 2027 – 2032 na poziomie 2,50 %.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w kolejnych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta, począwszy od roku 2025 do roku 2027. Wzrost wynagrodzeń planowany jest w roku 2028 – 5,00 % oraz w roku 2031 – 5,00 %.

### **Poręczenia i gwarancje**

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2024-2032 dotyczą poręczenia przez Miasto umów

kredytowych do Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadań inwestycyjnych spółki INWEST-BUD TBS Sp. z o.o. (tj. budowy budynków mieszkalnych). Poręczenia ważne są do dnia 31 grudnia 2034 r. Od 2017 roku Miasto posiada poręczenia dla spółki JUMA Sp. z o.o. z tytułu: pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie do kwoty 3.000.000,00 zł (poręczenie obowiązuje do dnia 31.12.2026 r. w tym do kwoty 300.000,00 zł w okresie roku kalendarzowego), oraz kredytu z Banku Spółdzielczego w Krasnosielcu z siedzibą w Makowie Mazowieckim do kwoty 700.000,00 zł (poręczenie obowiązuje do dnia 31.07.2027 r.).

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5,00 % a 7,00 %. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

Wydatki majątkowe Miasta Maków Mazowiecki planowane są w horyzoncie wieloletnim i stanowią istotny element wieloletniej prognozy finansowej Miasta, która określa główne kierunki inwestycji miejskich. Przy planowaniu wydatków inwestycyjnych, z uwagi na możliwości budżetu Miasta determinowane głównie przez trzy zasadnicze źródła ich finansowania (tj. nadwyżkę operacyjną, przychody o charakterze zwrotnym oraz dochody majątkowe, do których obok środków na inwestycje z budżetu Unii Europejskiej należą dochody ze sprzedaży mienia), w pierwszej kolejności proponuje się przeznaczyć środki na kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz na współfinansowanie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków europejskich i innych źródeł bezzwrotnych.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **PRZYCHODY**

**Plan przychodów na 2024 rok kształtuje się na poziomie 9.630.283,89 zł jako źródła ich**

pozyskania wskazuje się:

- 1) przychody ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w kwocie 200.000,00 zł, w tym:
  - a) spłata długoterminowej pożyczki udzielonej Spółce Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o. o. z siedzibą w Makowie Mazowieckim w roku 2022 w kwocie 200.000,00 zł.
- 2) przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji) – seria A24 3.600.000,00 zł.
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.265.870,16 zł.
- 4) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (II tura, ogłoszenie o naborze nr 1/2020/RFIL) zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym w kwocie 2.564.413,73 zł, w tym:
  - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym w kwocie 2.490.246,70 zł,
  - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – kapitalizacja z roku 2021 w kwocie 740,25 zł,
  - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – kapitalizacja z roku 2022 w kwocie 73.426,78 zł.

Na lata 2025 – 2032 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

## **ROZCHODY**

**Plan rozchodów na rok 2024** określa się na kwotę **2.003.750,00 zł**.

Rozchody budżetu Miasta Maków Mazowiecki obejmują:

1. zobowiązania z tytułu przypadających do spłaty w roku 2024 pożyczek, kredytu, zaciągniętych w latach poprzednich oraz wykup obligacji komunalnych – **2.003.750,00 zł**, w tym:
  - 1) **pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 360.000,00 zł** :
    - a) z umowy pożyczki na dofinansowanie rozbudowy kanalizacji deszczowej na osiedlu Ciechanowska – ulica Kolejowa – 150.000,00 zł,
    - b) z umowy pożyczki na dofinansowanie rozbudowy kanalizacji deszczowej na Osiedlu Bursztynowa – ulica Zachodnia – 138.000,00 zł,
    - c) z umowy pożyczki na dofinansowanie rozbudowy kanalizacji deszczowej w ulicy Kolejowej w Makowie Mazowieckim – 72.000,00 zł.
  - 2) **kredytu długoterminowego z Banku BPS – 1.218.750,00 zł**,
  - 3) **wykupu obligacji komunalnych – 425.000,00 zł**:
    - a) seria A19 – 225.000,00 zł,
    - b) seria B19 – 100.000,00 zł,
    - c) seria A23 – 50.000,00 zł,

d) seria B23 – 50.000,00 zł.

Splata ę d łu gu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych pożyczek oraz planowanych pożyczek kredytu oraz wykupu obligacji komunalnych.

## **FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznaczana się na splatę wcześniej zaciągniętego d łu gu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów. Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych w latach 2025 – 2032 zostają przeznaczone na splatę wcześniej zaciągniętego d łu gu.

## **WYNIK BUDŻETU**

Wynik budżetu Miasta Maków Mazowiecki w latach 2024 – 2032 jest efektem przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Maków Mazowiecki założeń planistycznych dla dochodów i wydatków:

- planuje się, iż na koniec 2024 r. deficyt budżetu Miasta Maków Mazowiecki, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami, wyniesie 7.626.533,89 zł, który wynika w głównej mierze z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie,
- w latach 2025 – 2032 jest to nadwyżka budżetu, która ma na celu zniwelowanie zjawiska tzw. rolowania d łu gu Miasta Maków Mazowiecki.

## **KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Maków Mazowiecki na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 15.153.250,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę d łu gu planuje się na poziomie 16.749.500,00 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 d łu gu na koniec 2024 roku wyniesie 38,60 %.

**Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

<b>Rok</b>	<b>Planowana kwota długu na koniec roku [zł]</b>	<b>Relacja [%]</b>
2024	16 749 500,00	38,60
2025	14 869 750,00	33,00

Zródło: Opracowanie własne.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu od roku 2024 – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznaczają się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Maków Mazowiecki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W okresie objętym prognozą (2024 – 2032), w każdym roku budżetowym Miasto Maków Mazowiecki spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

**Przedstawione powyżej objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Maków Mazowiecki oraz wyliczone wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych pozwala na wyciągnięcie wniosku, że Miasto Maków Mazowiecki może uchwalić budżet na rok 2024 przyjmując planowane wielkości.**

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

## MIASTA MAKÓW MAZOWIECKI NA LATA 2024 – 2029

W załączniku *Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej* Miasta Maków Mazowiecki realizowanych w latach 2024 – 2028 przedstawiono realizację zadań na lata 2024 – 2028.

W 2024 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 25.378.076,00 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 75.950,00 zł, zaś wydatki majątkowe 25.302.126,00 zł.

W ramach przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowych ze środków Unii Europejskiej, środków własnych oraz środków budżetu państwa, a mianowicie:

### PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA

**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. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.).**

W ramach programów, projektów lub zadań związanych 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. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) przedsięwzięcia ogółem w 2024 roku przedstawiają się w kwocie 336.000,00 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 0,00 zł, zaś wydatki majątkowe 336.000,00 zł.

*Wzmocnienie dziedzictwa przyrodniczego oraz rozwój nowych terenów zielonych na obszarze Miasta Maków Mazowiecki*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2026.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.177.000,00 zł.

*Zwiększenie efektywności energetycznej na terenie Miasta Maków Mazowiecki poprzez termomodernizację budynków mieszkalnych wraz z rozbudową sieci ciepłowniczej*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2024 – 2026.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.150.000,00 zł.

*Zapobieganie powstawaniu odpadów i ograniczenie ich ilości poprzez wprowadzenie na terenie Miasta Maków Mazowiecki Systemu Inteligentnej Segregacji*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2025.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 1.029.000,00 zł.

**2) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.**

Nie są przewidziane do realizacji programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego.

**3) Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2).**

W ramach wskazanych programów, projektów lub zadań pozostałych wykazano te, które są finansowane ze środków własnych oraz dotacji krajowych. W 2024 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 25.042.076,00 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 75.950,00 zł, zaś wydatki majątkowe 24.966.126,00 zł.

*Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Maków Mazowiecki*

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2017– 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 148.767,00 zł.

Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa funkcjonalności ładu komunikacyjnego miasta oraz zagospodarowanie działek pod inwestycje.

*Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego Programu „Czyste Powietrze”*

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2021– 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 120.964,30 zł.

Celem zadania jest prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego Programu "Czyste Powietrze". Zadanie realizowane na podstawie zawartego porozumienia z WFOŚiGW w Warszawie.

*Działamy! – wzmocnienie funkcjonowania Młodzieżowej Rady Miejskiej w Makowie Mazowieckim*

Realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2023– 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 32.998,66 zł.

Przedsięwzięcie realizowane w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Młodzieżowych Rad Gmin.



### *Budowa cmentarza komunalnego wraz z niezbędną infrastrukturą w Makowie Mazowieckim*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2020 – 2025.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 249.820,00 zł.

Planowana w roku 2025 inwestycja budowy cmentarza komunalnego jest kontynuacją realizacji w/w inwestycji z roku 2020. Zakres prac w roku 2025 obejmuje budowę kolumbarium.

### *Rozbudowa ulicy Malinowej w Makowie Mazowieckim*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2021 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 9.228.825,00 zł.

Projektowana ulica Malinowa będzie posiadała jezdnię o długości 750,10 mb z betonu asfaltowego szerokości zmiennej od 5,50 mb do 6,00 mb o przekroju daszkowym. Odwodnienie pasa drogowego odbywać się będzie za pomocą kanalizacji deszczowej. Pobocza z kruszywa łamanego i gruntowe o szerokości zmiennej od 0,75 mb do 1,50 mb. Ścieżka pieszo - rowerowa o długości 750,10 mb o nawierzchni z kostki brukowej betonowej szerokości 3,00 mb oraz częściowo chodnik o długości 40,00 mb o nawierzchni z kostki brukowej betonowej szerokości 2,00 mb. Zjazdy publiczne z betonu asfaltowego oraz indywidualne z kostki brukowej betonowej. W ramach zadania zostanie wybudowany most jednoprzęsłowy o szerokości całkowitej 12,10 mb, w tym szerokości jezdni - 5,50 mb z blachy falistej. Zostanie wprowadzony zatwierdzony projekt stałej organizacji ruchu. Podczas prowadzenia prac wystąpią kolizje z: siecią elektroenergetyczną, siecią teletechniczną, siecią gazową oraz siecią wodociągową. W ramach zadania wybudowane zostanie nowe oświetlenie drogowe.

### *Opracowanie dokumentacji budowy nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 626 na terenie Miasta Maków Mazowiecki i Gminy Czerwonka tzw. Małej obwodnicy Makowa Mazowieckiego*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 793.350,00 zł.

Zadanie obejmuje pomoc rzeczową dla Województwa Mazowieckiego polegającą na:

- 1) przygotowaniu i przekazaniu koncepcji dotyczącej budowy nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 626 na terenie Miasta Maków Mazowiecki i Gminy Czerwonka tzw. Małej obwodnicy Makowa Mazowieckiego,
- 2) wykonaniu i przekazaniu dokumentacji projektowej dotyczącej budowy nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 626 na terenie Miasta Maków Mazowiecki i Gminy Czerwonka tzw. Małej obwodnicy Makowa Mazowieckiego.

### *Wspieranie efektywności energetycznej poprzez zastosowanie rozwiązań proekologicznych w*

*budynkach użyteczności publicznej Miasta Maków Mazowiecki*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2026.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 4.155.000,00 zł.

*Rozbudowa zasilania elektrycznego w Parku Sapera*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2022 – 2025.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 78.000,00 zł.

*Budowa linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza”*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2028.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 2.295.172,77 zł.

Zadanie obejmuje dotację celową dla Miasta Serock zgodnie z umową o partnerstwie z dnia 22 listopada 2021 roku określającej zasady współpracy, współfinansowania i przekazywania informacji między Liderem Projektu i Partnerami Projektu dotyczących realizacji projektu pn. *Budowa linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza”*.

*Modernizacja i budowa bazy sportowo – rekreacyjnej Miasta Maków Mazowiecki*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.

Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 8.655.000,00 zł.

Zadanie zakłada modernizację istniejących obiektów sportowo-rekreacyjnych, a w szczególności: modernizacja Stadionu Miejskiego obejmująca odnowę płyty głównej, modernizację trybun dla widowni wraz z 300 miejscami siedzącymi, modernizację bieżni, ogrodzenia zewnętrznego i wewnętrznego, modernizacja oświetlenia, a także modernizacja dwóch wielofunkcyjnych boisk sportowych przeznaczonych do gry w piłkę ręczną, koszykową i siatkówkę, a także budowa nowych siłowni plenerowych, pum tracku oraz budowa nowych placów sportowo-rekreacyjnych – sprzyjających aktywności fizycznej, rozwijaniu siły, zręczności i wytrzymałości. Celem projektu jest podniesienie standardu i rewitalizacja istniejących obiektów sportowych, będących w niedostatecznym stanie technicznym i funkcjonalnym. Uatrakcyjni to ofertę i zwiększy dostępność do podstawowej bazy sportowo-rekreacyjnej regionu. Pozwoli także na prowadzenie zdrowego stylu życia poprzez spędzanie czasu wolnego aktywnie i na świeżym powietrzu.

*Nabycie nieruchomości położonej w Makowie Mazowieckim przy ulicy Kolejowej oznaczonej numerem 165/40 o pow. 0,9134 ha*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.  
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 443.000,00 zł.

*Rozbudowa sieci ciepłowniczej wraz z termomodernizacją budynku użyteczności publicznej  
w celu poprawy efektywności energetycznej na terenie miasta*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2023 – 2024.  
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 3.168.370,00 zł.  
Zadanie obejmuje inwestycję związaną z rozbudową sieci ciepłowniczej w części północnej centrum miasta. Do wybudowanych odcinków sieci ciepłowniczej zostaną podłączone budynki jednorodzinne co pozwoli na likwidację kilkudziesięciu indywidualnych węglowych źródeł ciepła. W ramach zadania przewidziana jest również termomodernizacja hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w zakresie ocieplenia ścian fundamentowych, ocieplenie ścian zewnętrznych budynku, wymianę okien i drzwi zewnętrznych, przebudowę pochylni dla niepełnosprawnych oraz cieplenie dachu budynku wraz z częściową wymianą pokrycia dachowego.

*Budowa małej elektrowni wodnej na istniejącym progu piętrzącym wraz z niezbędną  
infrastrukturą na rzece Orzyc*

Realizacja inwestycji planowana jest na lata 2016 – 2024.  
Łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 11.112.226,34 zł.  
W ramach zadania inwestycyjnego planowana jest budowa farmy fotowoltaicznej. Zgodnie z wnioskiem o uzyskanie środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla jednostek samorządu terytorialnego inwestycja ma obejmować montaż około 2500 paneli o mocy jednostkowej 400W. Farma fotowoltaiczna o mocy 1 MW w ciągu roku jest w stanie obniżyć poziom emisji o ponad 800 Mg/CO<sup>2</sup> rocznie w porównaniu do konwencjonalnych źródeł energii. Głównym celem inwestycji są działania proekologiczne. Drugim, równie ważnym, jest aspekt ekonomiczny – czyli oszczędności finansowe.

**Przewodniczący Rady  
Miejskiej  
Dariusz Artur Miecznikowski**