

UCHWAŁA NR 12/2025
ZARZĄDU ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "MAZOWSZE ZACHODNIE" Z SIEDZIBĄ W
MSZCZONOWIE

z dnia 6 listopada 2025 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego
„Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie

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), Zarząd Związku uchwala, co następuje:

§ 1. Przedkłada się:

1. Zgromadzeniu Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie,
„ Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie”..

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Związku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Związku

Łukasz Koperski

Wiceprzewodniczący Zarządu
Związku

Agata Trzop-Szczypiorska

Członek Zarządu Związku

Roman Filarczyk

Uchwała Nr
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust.1 pkt 2 oraz art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego Mazowsze Zachodnie z siedzibą w Mszczonowie na lata 2026-2029 zgodnie z:

- 1) Tabelaryczną Prezentacją Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Wykazem Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Objasnieniami do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącymi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr II/13/24 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie z dnia 11 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego Mazowsze Zachodnie z siedzibą w Mszczonowie.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr/2025
z dnia 2025-11-06
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	1 443 531,88	1 443 531,88	0,00	0,00	0,00	1 424 671,53	18 860,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 446 926,42	1 446 926,42	0,00	0,00	0,00	1 445 023,44	1 902,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 722 400,00	1 722 400,00	0,00	0,00	0,00	1 698 400,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 955 200,00	1 722 400,00	0,00	0,00	0,00	1 698 400,00	24 000,00	0,00	232 800,00	0,00	232 800,00
2026	1 979 500,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	1 939 700,00	1 000,00	0,00	38 800,00	0,00	38 800,00
2027	2 018 338,00	2 018 338,00	0,00	0,00	0,00	2 017 288,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 099 083,00	2 099 083,00	0,00	0,00	0,00	2 097 980,00	1 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 183 056,00	2 183 056,00	0,00	0,00	0,00	2 181 899,00	1 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2023	1 288 211,42	1 288 211,42	1 069 338,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 450 043,80	1 450 043,80	1 203 112,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 928 300,00	1 868 300,00	1 484 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00
Wykonanie 2025	1 796 300,00	1 796 300,00	1 471 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 419 300,00	1 940 700,00	1 581 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 600,00	478 600,00	0,00
2027	2 018 338,00	2 018 338,00	1 660 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 099 083,00	2 099 083,00	1 744 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 183 056,00	2 183 056,00	1 831 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	155 320,46	0,00	130 095,70	0,00	0,00	130 095,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-3 117,38	0,00	214 056,00	0,00	0,00	214 056,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-205 900,00	0,00	205 900,00	0,00	0,00	205 900,00	205 900,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	158 900,00	0,00	282 298,78	0,00	0,00	282 298,78	0,00	0,00	0,00
2026	-439 800,00	0,00	439 800,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	158 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	304 800,00	304 800,00	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

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	155 320,46	285 416,16
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 117,38	210 938,62
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-145 900,00	60 000,00
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	158 900,00	0,00	0,00	-73 900,00	208 398,78
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	823,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-163,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	-607,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	-307,92%	x	x	x	x
2026	0,00%	0,00%	-4 953,37%	-4 910,52%	NIE	NIE
2027	0,00%	0,00%	-4 514,40%	-4 471,55%	NIE	NIE
2028	0,00%	0,00%	-1 460,37%	-1 417,51%	NIE	NIE
2029	0,00%	0,00%	32,17%	75,03%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	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	478 600,00	0,00	478 600,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarанcji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr/2025
z dnia 2025-11-06

- 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)				478 600,00	478 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				478 600,00	478 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				478 600,00	478 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				478 600,00	478 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zakup i dostawa fabrycznie nowego pojazdu do przewozu padłych zwierząt - zapewnienie realizacji zadań statutowych Związku	Związek Międzygminny Mazowsze Zachodnie z siedzibą w Mszczonowie	2025	2026	478 600,00	478 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” z siedzibą w Mszczonowie na lata 2026-2029

Przy konstruowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące założenia dotyczące planu zarówno dochodów jak i wydatków budżetowych:

I. Dochody

1. Dochody bieżące stanowią składki członkowskie umożliwiające bieżące funkcjonowanie. W ramach dochodów bieżących, przewidziane zostały następujące składki:

Składka członkowska na działalność administracyjną Związku. Składka na 2026 r. wyliczona została na podstawie liczby mieszkańców poszczególnych gmin według stanu na dzień 31.12.2024 r. (brak danych GUS na dzień 30.06.2025 r.) opublikowanej przez Główny Urząd Statystyczny oraz przewidywanej wysokości rocznej składki na jednego mieszkańca gminy określonej Uchwałą Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Mazowsze Zachodnie” w sprawie ustalenia wysokości składek członkowskich przekazywanych przez członków Związku.

Wysokość składki członkowskiej na lata 2027 – 2029 przyjęta została ze wzrostem 4,0%. Składka gmin członków Związku na funkcjonowanie Pracowni Urbanistyczno - Projektowej Związku w 2026 r. przewidziana została w wysokości niezbędnej dla bieżącego funkcjonowania jednostki ze wzrostem 15,9% w stosunku do roku 2025.

W latach 2027-2029 składka podwyższona została wskaźnikiem 4,0%.

Składka na funkcjonowanie Zbiornicy Sanitarnej Zwierząt Padłych na rok 2026 wyszacowana została na podstawie przyjętych przez Zarząd w 2022 roku stawek za usługi świadczone przez Związek.

W latach 2027-2029 składka została podwyższona wskaźnikiem 4,0%.

Ponadto do planu dochodów bieżących przyjęto dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokat. Zostały one przyjęte w kolejnych latach 2026-2028 wskaźnikiem 5%.

2. Planowane dochody majątkowe w roku 2026 stanowią kwotę 38.800,00 zł i dotyczą środków otrzymanych od członków związku na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i dostawa fabrycznie nowego pojazdu do przewozu padłych zwierząt”. Dochody majątkowe w kolejnych latach prognozy nie zostały przewidziane.

II. Wydatki

Kwoty wydatków uwzględnionych w WPF przyjęte zostały w wielkościach niezbędnych do

prawidłowego bieżącego funkcjonowania jednostek wykonujących zadania powierzone Związkowi oraz przypisanych kwot dochodów dla poszczególnych rodzajów działań.

Wynagrodzenia zaplanowane zostały w roku 2026 w wysokości przewidywanych kwot wynagrodzeń na dzień 31.12.2025 r. wynikających ze struktury zatrudnienia powiększone o 7,49%.

W latach 2027-2029 wynagrodzenia zaplanowane zostały wskaźnikiem wzrostu 4%.

Wydatki majątkowe na rok 2026 zostały zaplanowane w wysokości 478.600,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów zadania pn. „Zakup i dostawa fabrycznie nowego pojazdu do przewozu padłych zwierząt”. W latach 2027-2029 wydatki majątkowe nie zostały przewidziane.

III. Przychody i rozchody

Wieloletnia prognoza nie zawiera planu rozchodów. Przychody zostały ustalone na kwotę 439.800,00 zł. W ramach powyższej kwoty wyodrębniamy środki pochodzące z nadwyżki lat ubiegłych, które nie zostały rozdysponowane i nie zostaną wykorzystane w roku 2025 w wysokości 135.000,00 zł oraz środki z tytułu przychodów z lokat lat ubiegłych w wysokości 304.800,00 zł.

Związek w ostatnich latach nie zaciągał zobowiązań. W latach 2027 – 2029 zadłużenie Związku wynosi 0,00 zł.

Wykazany w Prognozie brak spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w artykule 243 ustawy o finansach publicznych ma charakter informacyjny.