

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

I. ZAŁOŻENIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO NA LATA 2025-2038 (zmiany)

1. Dochody 2025

W planie dochodów, uwzględniono zmiany, dokonane przez Zarząd Województwa Mazowieckiego Uchwałą nr 1274/96/25 z dnia 25 czerwca 2025 r. które polegały m. in. na zwiększeniu o kwotę 687 330 zł, w tym: Fundusz Pomocy (467 330zł), dotacja celowa z budżetu państwa (20 000 zł), zwroty dotacji od beneficjentów (200 000 zł).

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę 9 227 747 zł.

Dochody 2026

Zwiększa się plany dochodów bieżących o kwotę 64 000 zł, w tym:

- zwiększenie o kwotę 24 000 zł w związku z refundacją wydatków, planowanych do poniesienia w ramach projektu Programu Interreg Europe pn. „SlreENERGY „Innowacje społeczne w odnawialnych źródłach energii” w ramach programu Interreg Europe”;
- zwiększenie o kwotę 40 000 zł w związku z refundacją wydatków, planowanych do poniesienia w ramach projektu Programu Interreg Europe pn. „PROACTsme „Zastosowanie nauki o danych i sztucznej inteligencji dla proaktywnej obsługi MŚP” w ramach programu Interreg Europe”.

Dochody 2027

Zwiększa się plany dochodów bieżących o kwotę 260 455 zł, w tym:

- zwiększenie o kwotę 126 666 zł w związku z refundacją wydatków, planowanych do poniesienia w ramach projektu Programu Interreg Europe pn. „SlreENERGY „Innowacje społeczne w odnawialnych źródłach energii” w ramach programu Interreg Europe”;
- zwiększenie o kwotę 93 551 zł w związku z refundacją wydatków, planowanych do poniesienia w ramach projektu Programu Interreg Europe pn. „IMPETUS „Ulepszenie lokalnych zasad dotyczących tymczasowego użytkowania” w ramach programu Interreg Europe”;
- zwiększenie o kwotę 40 238 zł w związku z refundacją wydatków, planowanych do poniesienia w ramach projektu Programu Interreg Europe pn. „PROACTsme „Zastosowanie nauki o danych i sztucznej inteligencji dla proaktywnej obsługi MŚP” w ramach programu Interreg Europe”.

2. WYDATKI

Wydatki 2025

W planie wydatków, uwzględniono zmiany, dokonane przez Zarząd Województwa Mazowieckiego Uchwałą nr 1274/96/25 z dnia 25 czerwca 2025 r., które polegały m. in. na zwiększeniu o kwotę 687 330 zł.

Zwiększa się plan wydatków o kwotę 14 571 668 zł, w tym:

- wydatki bieżące – kwota 7 346 917 zł;
- wydatki majątkowe - kwota 7 224 751 zł.

Wydatki 2026

Dokonywane są zmiany polegających na zwiększeniu wydatków o kwotę 64 000 zł.
Poszczególne zmiany przedstawiają się następująco.

Zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 64 000 zł, w tym:

- zwiększenie o kwotę 730 000 zł w obszarze KULTURA;
- zwiększenie o kwotę 11 500 zł w obszarze OCHRONA ZDROWIA;
- zwiększenie o kwotę 82 500 zł w obszarze ADMINISTRACJA PUBLICZNA;
- zwiększenie o kwotę 325 561 zł w obszarze ROZWÓJ REGIONALNY;
- zwiększenie o kwotę 19 112 zł w obszarze OCHRONA ŚRODOWISKA;
- zmniejszenie o kwotę 831 612 zł wydatków bieżących o charakterze jednorocznym;
- zmniejszenie o kwotę 273 061 zł z limitu wydatków, przeznaczonych na finansowanie lub współfinansowanie projektów własnych wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych realizowanych przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego i EOG, Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy.

Ponadto, dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych, polegających na przesunięciu środków w kwocie 6 392 429 zł z limitu wydatków, przeznaczonych na finansowanie lub współfinansowanie projektów własnych wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych realizowanych przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego i EOG, Szwajcarsko - Polskiego Programu Współpracy do przedsięwzięcia w obszarze OCHRONA ZDROWIA.

Wydatki 2027

Dokonywane są zmiany, polegających na zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 260 455 zł, w tym:

- zwiększenie o kwotę 79 704 zł w obszarze OCHRONA ŚRODOWISKA;
- zwiększenie o kwotę 180 751 zł wydatków bieżących o charakterze jednorocznym.

3. WYNIK

Planowany wynik budżetu, rozumiany jako różnica między dochodami i wydatkami zakłada:

- w 2025 r. deficyt budżetowy w wysokości 1 838 152 720 zł, który zostanie sfinansowany pożyczką/kredytem długoterminowym/z emisji obligacji (1 369 905 548 zł), przychodami wynikającymi z rozliczenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (48 232 828 zł) oraz z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (409 051 981 zł) a także ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu w latach ubiegłych (10 962 363 zł).

4. PRZYCHODY

Przychody 2025

Zwiększa się plan przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 5 343 921 zł.

Szczegółowe uzasadnienie zmian w zakresie przedsięwzięć, zostało zawarte w dalszej części objaśnień.

II.OBJAŚNIENIA DO WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO NA LATA 2025-2038 (zmiany)

Nakłady na przedsięwzięcia w przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Mazowieckiego na lata 2025 – 2038 wynoszą łącznie 27 949 659 331 zł, w tym wydatki bieżące: 18 050 912 765 zł; wydatki majątkowe: 9 898 746 566 zł.

1.DROGI WOJEWÓDZKIE

Brak zmian w obszarze

2. KULTURA

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2038 przedsięwzięcie pn.: Prace adaptacyjno-remontowe wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej i zakupem wyposażenia na potrzeby zmiany aranżacji Kiepura Cafe w obiekcie teatralno-kinowym przy ul. Jagiellońskiej 26, w Warszawie (bieżące: + 300 000 zł)

Okres realizacji przedsięwzięcia: 2025-2026

Celem przedsięwzięcia jest dostosowanie lokalu do odpowiednich standardów przestrzeni gastronomicznej.

Kiepura Cafe poprzez modernizację stanie się integralną częścią przestrzeni teatralno-kinowej, zwiększając komfort widzów, wzmacniając ofertę instytucji oraz wspierając rozwój lokalnych inicjatyw kulturalnych. Obecna aranżacja wnętrza oraz stan techniczny wyposażenia nie odpowiada już standardom współczesnych przestrzeni gastronomiczno-kulturalnych.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 50 000 zł)
- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 250 000 zł)

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2038 przedsięwzięcie pn.: Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na potrzeby stworzenia magazynu teatralnego w pomieszczeniach budynku F przy ul. Brzeskiej 12 - etap I i wykonanie robót remontowo-budowlanych w tym zakresie – etap II (bieżące: + 500 000 zł)

Okres realizacji przedsięwzięcia: 2025-2026

Celem przedsięwzięcia zwiększenie efektywności organizacyjnej oraz zapewnienie ochrony zasobów teatralnych.

Utworzenie magazynu teatralnego zaspokoi potrzeby instytucji w zakresie przechowywania i logistyki elementów scenograficznych, kostiumów oraz sprzętu technicznego. Realizacja zadania przyczyni się do poprawy funkcjonalności zaplecza technicznego, ochrony zasobów teatralnych przed uszkodzeniami i wilgocią oraz zwiększy efektywność organizacji przy przygotowywaniu spektakli i wydarzeń.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 20 000 zł)
- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 480 000 zł)

3. OCHRONA ZDROWIA

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2038

przedsięwzięcie pn.: Modernizacja, przebudowa i adaptacja infrastruktury szpitalnej wraz z zakupem wyposażenia w celu poprawy efektywności, jakości i dostępności do szybkiej diagnostyki i leczenia onkologicznego MCLChPiG w Otwocku (bieżące: +46 690 zł, majątkowe: + 10 412 863 zł)

Okres realizacji przedsięwzięcia: 2025-2026

Celem projektu jest poprawa jakości udzielanych świadczeń medycznych.

Projekt będzie realizowany w ramach programu wparcia dla szpitali zakwalifikowanych do Krajowej Sieci Onkologicznej finansowanego z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.

Zakres projektu obejmuje modernizację infrastruktury szpitalnej służącej diagnostyce i leczeniu onkologicznemu wraz z zakupem, dostawą i montażem nowoczesnego sprzętu i wyposażenia medycznego. Projekt przewiduje także dostosowanie obiektów do potrzeb osób niepełnosprawnych, modernizację infrastruktury sanitarno-higienicznej oraz wdrożenie nowoczesnych rozwiązań technicznych, takich jak klimatyzacja, wentylacja mechaniczna i nowoczesne systemy ogrzewania. Ponadto, zostaną pokryte koszty nadzoru autorskiego i inwestorskiego, opracowania ekspertyz, dokumentacji powykonawczej oraz zakupu oprogramowania IT oraz szkolenia dla personelu, a także działania w ramach kampanii informacyjnej związanej z projektem.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
- bieżące:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+35 190 zł)
- majątkowe:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+4 020 434 zł)
- 2026 r.
- bieżące:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+11 500 zł)
- majątkowe:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+6 392 429 zł)

4. POLITYKA SPOŁECZNA

Brak zmian w obszarze

5. TRANSPORT

Brak zmian w obszarze

6. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Skonsolidowany program ubezpieczeń na rzecz województwa mazowieckiego i wsjo (bieżące: - 610 348 zł)

Zmiana polega na zmniejszeniu łącznych nakładów na wydatki przedsięwzięcia w związku z dostosowaniem planu WPF do rzeczywistego wykonania wydatków w 2024 roku.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 610 348 zł)

Rozliczenia dotyczące utrzymania funkcjonowania Systemów Dziedzinowych (bieżące: + 100 000 zł)

Zmiana polega na zwiększeniu środków finansowych w roku 2025 w ramach nakładów bieżących, w związku z ich przesunięciem z zadania „Utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd, realizacja modyfikacji i zadań związanych z prawidłowym działaniem Systemu e-Urząd”.

Zwiększenie nakładów wynika z konieczności sfinansowanie realizacji zamówienia na utworzenie i wdrożenie dwóch API służącego do odczytu informacji o statystykach przeprowadzonych debat oraz API służącego do odczytu informacji o raportach z konsultacji. Źródłem danych udostępnianych za pośrednictwem przedmiotowych API będzie system dziedzinowy do prowadzenia konsultacji społecznych „wDialogu”.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 100 000 zł)

Platforma edukacyjna w zakresie bezpieczeństwa (bieżące: - 30 323 zł)

Zmiana polega na zmniejszeniu łącznych nakładów na wydatki przedsięwzięcia w związku z dostosowaniem planu WPF do rzeczywistego wykonania wydatków w 2024 roku.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 30 323 zł)

Utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd, realizacja modyfikacji i zadań związanych z prawidłowym działaniem Systemu e-Urząd (bieżące: - 100 000 zł)

Zmiana polega na zmniejszeniu środków finansowych w ramach nakładów bieżących w roku 2025, z powodu ich przesunięcia do przedsięwzięcia pn. „Rozliczenia dotyczące utrzymania funkcjonowania Systemów Dziedzinowych”. Oszczędności na przedsięwzięciu wynikają z nieskorzystania przez Zamawiającego z opcji przedłużenia czasu realizacji umowy na „Świadczenie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, realizację Modyfikacji i realizację zadań związanych z działaniem Systemu e-Urząd w przypadkach niezwiązanych z jego Usterkami lub Awariami”.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.

- środki własne Województwa Mazowieckiego (- 100 000 zł)

Bezpieczny senior – doskonalenie techniki jazdy (bieżące: + 165 000 zł)

Zmiana polega na zwiększeniu nakładów na wydatki przedsięwzięcia w celu umożliwienia wyboru realizatora zadania w przeprowadzonym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Przygotowanie i organizacja jednodniowych szkoleń profilaktycznych dla kierowców w wieku 60 i więcej lat z elementami praktycznymi – Bezpieczny senior – doskonalenie techniki jazdy”. W ww. postępowaniu wpłynęła tylko jedna oferta na kwotę przekraczającą plan zadania o 165 000 zł.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 82 500 zł)
- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 82 500 zł)

Zakupy na potrzeby wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych na lata 2024-2027 (bieżące: - 5 574 127 zł, majątkowe: - 312 363 zł)

Zmiana polega na zmniejszeniu łącznych nakładów na wydatki przedsięwzięcia o kwotę 5 886 490 zł w związku z dostosowaniem planu wydatków bieżących i majątkowych WPF do rzeczywistego wykonania w 2024 roku.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - bieżące:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 5 574 127 zł)
 - majątkowe:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 312 363 zł)

7. EDUKACJA I SPORT

Brak zmian w obszarze

8. ROZWÓJ REGIONALNY

SIreENERGY „Innowacje społeczne w odnawialnych źródłach energii” w ramach programu Interreg Europe (bieżące: 0 zł)

Zmiana polega na dostosowaniu planu Wieloletniej Prognozy Finansowej do realnie poniesionych wydatków w 2024 roku. Wygenerowane w trakcie realizacji projektu oszczędności zostają przeniesione na lata 2025 i 2026. Z uwagi na dofinansowanie projektu z programu Interreg Europe, gdzie środki przekazywane są w formie refundacji poniesionych wydatków, powyższa zmiana skutkuje również zmianą planu dochodów.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 37 664 zł)
 - środki UE (- 150 666 zł)
- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 6 000 zł)
 - środki UE (+ 24 000 zł)

- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 31 664 zł)
 - środki UE (+ 126 666 zł)

IMPETUS „Ulepszenie lokalnych zasad dotyczących tymczasowego użytkowania” w ramach programu Interreg Europe (bieżące: 0 zł)

Zmiana polega na dostosowaniu planu Wieloletniej Prognozy Finansowej do realnie poniesionych wydatków w 2024 roku. Wygenerowane w trakcie realizacji projektu oszczędności zostają przeniesione na 2026 rok. Z uwagi na dofinansowanie projektu z programu Interreg Europe, gdzie środki przekazywane są w formie refundacji poniesionych wydatków, powyższa zmiana skutkuje również zmianą w planie dochodów.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 23 384 zł)
 - środki UE (- 93 551 zł)
- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 23 384 zł)
 - środki UE (+93 551 zł)

SECON „Ekonomia Społeczna – Regionalne Polityki wsparcia Przedsiębiorstw Ekonomii Społecznej” w ramach programu Interreg Europe (bieżące: 0 zł)

Zmiana polega na dostosowaniu planu Wieloletniej Prognozy Finansowej do realnie poniesionych wydatków w 2024 roku. Wygenerowane w trakcie realizacji projektu oszczędności zostają przeniesione na lata 2025 i 2026. Z uwagi na dofinansowanie projektu z programu Interreg Europe, gdzie środki przekazywane są w formie refundacji poniesionych wydatków, powyższa zmiana skutkuje również aktualizacją planu dochodów.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 20 058 zł)
 - środki UE (- 80 238 zł)
- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 10 000 zł)
 - Środki UE (+ 40 000 zł)
- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 10 058 zł)
 - środki UE (+ 40 238 zł)

9. OCHRONA ŚRODOWISKA

Forum Czystego Powietrza (bieżące: - 58 150 zł)

Zmiana polega na zmniejszeniu nakładów na realizację zadania w 2025 roku w związku z oszczędnościami jakie powstały podczas jego realizacji.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 58 150 zł)

System Lokalnych Ostrzeżeń Publicznych (SYSLOP) (bieżące: + 58 150 zł)

Zmiana polega na przesunięciu części nakładów z 2025 roku oraz zwiększeniu łącznych nakładów na realizację zadania w latach 2026-2027 ze względu na konieczność uruchomienia prawa opcji, zgodnie z którą przedmiot umowy realizowany będzie do 31 grudnia 2026 roku a ostatnia transza wypłacona będzie w styczniu 2027 roku.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 40 666 zł)
- 2026 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 19 112 zł)
- 2027 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 79 704 zł)

10. PROGRAMY WSPARCIA

Mazowsze dla Sportu (bieżące: - 7 224 751 zł, majątkowe: + 7 224 751zł)

Zmiana polega na przeniesieniu nakładów pomiędzy rodzajami wydatków, z wydatków bieżących na wydatki majątkowe. Zmiana dokonywana jest na podstawie złożonych przez Beneficjentów wniosków, które wpłynęły do Departamentu Edukacji Publicznej i Sportu. W związku z wnoszoną uchwałą zachodzi konieczność dostosowania planu wydatków w zadaniu "Mazowsze dla Sportu" do zatwierdzonej Listą Beneficjentów. Łączna wartość zadania nie ulega zmianie.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2025 r.
- bieżące:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 7 224 751zł)
- majątkowe:
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (+ 7 224 751 zł)

Samorządowy Instrument Wsparcia Inicjatyw Młodzieżowych Rad Gmin/Dzielnic (bieżące: - 44 036 zł)

Zmiana polega na zmniejszeniu łącznych nakładów na przedsięwzięciu w związku z dostosowaniem planu WPF do rzeczywistego wykonania wydatków w 2024 roku.

Zmiany przedstawiają się następująco:

- 2024 r.
 - środki własne Województwa Mazowieckiego (- 44 036 zł)

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2038 została opracowana zgodnie z wytycznymi Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83). Wartości przyjęte do opracowania WPF dla 2025 roku są zgodne z uchwałą budżetową na 2025 rok, natomiast wartości ujęte w WPF na dalsze lata zostały opracowane na podstawie materiałów planistycznych przesłanych przez departamenty merytoryczne oraz samorządowe jednostki organizacyjne.