

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2037 Gminy Załuski.**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2037 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów z dotacji, subwencji i udziałów zgodnie z danymi wykazanymi przez Ministerstwo Finansów w 2023 roku oraz zwiększono dochody z subwencji, udziałów, dotacji w każdym z kolejnych lat o 5 procent, przewidziano wzrost podatków lokalnych, opłaty za gospodarowanie odpadami oraz dotacji ze środków krajowych. Wprowadzono środki krajowe z programu Polski Ład oraz środki unijne na inwestycje. Wydatki zwiększono o 3 procent w każdym z kolejnych lat Wieloletniej Prognozy Finansowej.

### **Dochody:**

W 2024 roku ustalono dochody podatkowe na podstawie przewidywanego wykonania z roku 2023 i wykonania z lat poprzednich. Przewidziano również wzrost podatków lokalnych.

### **W zakresie dochodów majątkowych w 2024 roku wykazano kwotę 17.104.622 zł, w tym:**

- Polski Ład-Rozbudowa drogi powiatowej nr 3071W Załuski Zdunowo Kamienica Goławin – kwota **2.275.250 zł**,

- Polski Ład-Remont drogi gminnej nr 301219W Zdunowo-Stróżewo-Sokal-Smulska- kwota **980.000 zł**,

- Polski Ład-Przebudowy dróg gminnych w Gminie Załuski – kwota **1.585.000 zł**,

- Polski Ład- Remonty dróg gminnych w Gminie Załuski – kwota **4.655.000 zł**,

-UM-Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice – kwota **1.200.000 zł**,

-UE-Tworzenie miejsc spędzania wolnego czasu w ramach zagospodarowania terenu poprzez oczyszczenie stawu i montaż placu zabaw w miejscowości Kamienica Wygoda – kwota **82.719 zł**,

-Polski Ład- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Załuski - kwota **324.300 zł**,

- Polski Ład-Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo – kwota **310.000 zł**,

- Covid-Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie – kwota **480.000 zł**,

Budowa hali sportowej z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole Podstawowej w Stróżewie – kwota **2.565.575 zł** ( 1.216.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego Woj. Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego oraz kwota 1.349.575 z Rządowego Funduszu Polski Ład),

Sprzedaż działki – **56.000 zł**,

Przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności – **7.000 zł**,

Zakup samochodu dla OSP Nowe Wrońska – środki z Unii Europejskiej w kwocie 1 046 068,08 zł oraz środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 150.000 zł. Razem – **1.196.068,08 zł**.

-UM- Modernizacja części budynku integracyjnego w miejscowości Karolinowo- **151.149,92 zł**

-UM-Modertnizacja budynku OSP Załuski (montaż bramy garażowej) - **40.000 zł**

Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Kamienica -MIAS -60.000 zł,

Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie Gminy Załuski -MIAS-30.000 zł

- Polski Ład- Podniesienie standardu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Załuski -1.106.560 zł

**W zakresie dochodów majątkowych w 2025 roku wykazano kwotę 7.302.845 zł, w tym:**

Programu unijnego PROW na inwestycję pn. Zwiększenie usług wodnościekowych na terenie Gminy Załuski- budowa Stacji Uzdatniania wody w Załuskach- kwota 2.685.605 zł,

Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo- kwota 300.000 zł,

Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie- kwota 500.000 zł,

Przebudowa dróg gminnych w Gminie Załuski – kwota 2.500.000 zł,

Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice – kwota 600.000 zł.

Adaptacja wybranych pomieszczeń wraz z przebudową w budynku Szkoły Podstawowej w Szczytnie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch + 2022-2029 - 717.240 zł

#### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Nie przewidziano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych do realizacji zadań w latach 2024-2033.

W wydatkach na przedsięwzięcia w WPF zaplanowano:

**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych:**

#### **Wydatki majątkowe**

- „Zwiększenie usług wodnościekowych na terenie Gminy Załuski- budowa wodociągów, przydomowych oczyszczalni, budowa Stacji Uzdatniania wody w Załuskach” - realizacja w latach 2023-2025, w tym: w 2025- kwota 3.134.210 zł,

**Tworzenie miejsc spędzania wolnego czasu w ramach zagospodarowania terenu poprzez oczyszczenie stawu i montaż placu zabaw w miejscowości Kamienica Wygoda – w 2024 roku kwota 159.826,92 zł,**

**W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe zaplanowano przedsięwzięcia :**

#### **wydatki bieżące:**

-Umowa na telefonię komórkową Urząd Gminy- 2023-2027- limit na 2024 rok-kwota 29.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 31.000 zł, limit na 2026 rok- 32.000 zł, limit na 2027 rok- 33.000 zł

- **Dowożenie dzieci z Gminy Załuski- 2021-2027** - limit na 2024 rok-kwota 800.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 800.000 zł, limit na 2026 rok-kwota 800.000 zł, limit na 2027 rok-kwota 800.000 zł,

-**Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego-2021-2027-** limit na 2024 rok-kwota 200.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 200.000 zł, limit na 2026 rok- kwota 200.000 zł, limit na 2027 rok- kwota 200.000 zł,

- **Umowa na odbiór odpadów komunalnych-** lata 2021-2027, w tym: limit na 2024 rok-kwota 1.950.000 zł, limit na 2025 rok 1.950.000 zł, limit na 2026 rok – kwota 1.950.000 zł, limit na 2027 rok- kwota 1.950.000 zł,

- **Abonament za system do głosowania-2022-2025-** limit na 2024 rok-kwota 10.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 10.000 zł,
- **Ubezpieczenie instalacji fotowoltaicznych, solarów i pieców- okres realizacji 2022-2024,** w tym: w roku 2024 10.000 zł,
- **„Umowa leasingu na zakup ciągnika, rębaka, wykaszarki oraz pługa dla Urzędu Gminy Załuski”-** realizacja 2020-2025, w tym w roku: 2024-38.527,44 zł, 2025-24.136,80 zł,
- **„Umowa leasingu na zakup samochodu osobowego dla Urzędu Gminy Załuski”-** realizacja 2020-2025, w tym w roku: 2024-25.866,12 zł, 2025-9.732,04 zł,
- **Umowa na usługi telekomunikacyjne-** Klub Dziecięcy Nr 1- 2021/2024, w każdym roku po 1.800 zł,
- **Administracja serwera strony internetowej 2021/2024,** w tym: w 2024 roku -4.000 zł,
- **Obsługa informatyczna Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 2021-2024,** w tym w roku: 2024-13.000 zł,
- **Obsługa informatyczna Urząd Gminy-** 2021-2025, w tym w roku: 2024-70.000 zł, 2025-70.000 zł,
- **Audyt jednostki samorządu terytorialnego – realizacja w latach 2022-2024,** w tym: w roku 2024- 36.000 zł,
- **Internet UG, boisko Karolinowo – realizacja w latach 2022-2024,** w tym: w roku 2024- kwota 5.462,40 zł,
- **Internet SP Stróżewo-** realizacja w latach 2022-2024, w tym: w roku 2024- kwota 590,40 zł,
- **Internet SP Kamienica-** realizacja w latach 2022-2024, w roku 2024- kwota 590,40 zł,
- **Internet SP Szczytno-** realizacja w latach 2022-2024, w tym: w roku 2024- kwota 590,40 zł,
- **Dostęp do bazy aktów prawnych-** realizacja 2023-2025, rok 2024-kwota 10.000 zł, rok 2025- kwota 10.000 zł, rok 2026 kwota 10.000 zł,
- **Podniesienie standardu usług oświetleniowych na terenie Gminy Załuski realizacja od 2023 roku na 11 lat** , w 2023 roku kwota 20.000 zł i w każdym następnym roku po 50.000 zł ( wymiana lamp na energooszczędne )
- **Umowa na telefonię komórkową GOPS -2023/2024-** limit na 2024 rok-1.757,34 zł.

#### wydatki majątkowe:

##### **Budowa hali sportowej z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole**

**Podstawowej w Stróżewie – realizacja w latach 2015 – 2024,** w roku 2024- 2.597.891,86, zł,

**Budowa wodociągu w Szczytnie – realizacja w latach 2020 – 2025,** w tym w roku 2025 - 10 000 zł,

**Podłączenie gazu do budynku szkoły w Kamienicy – realizacja w latach 2019 – 2025,** w tym w roku 2025 - 10 000 zł,

**Remont i rozbudowa boiska w Nowych Wrońskach – realizacja w latach 2019 – 2025,** w tym w roku 2025 - 10 000 zł,

**Projekty do modernizacji dróg gminnych – realizacja w latach 2019 – 2024,** w tym w roku 2024 - 40 000 zł,

**Projekt modernizacji oświetlenia ulicznego Załuski-Stróżewo – realizacja w latach 2022-2025 – w tym,** w roku: 2025 -kwota 5.000 zł,

**Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Załuski – realizacja w latach 2020-2024,** w tym w roku 2024- kwota 623.400 zł,

**Centrum Integracji Społecznej – realizacja w latach 2022-2025,** w tym w roku 2025 – kwota 10.000 zł.

**Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3071 W Załuski-Zdunowo- Kamienica-Goławin na odcinku od km 0+000 do km 1+020 dł. 1020 mb.,-** realizacja rok 2023-2024, w tym: w 2024- kwota 2.295.250 zł,

**Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo – limit na 2024 rok- 352.000 zł; limit na 2025 rok- 300.000 zł,**

**Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie - limit na 2024 rok- 510.000,-limit na 2025 rok- 500.000 zł,**

**Przebudowa dróg gminnych w Gminie Załuski - limit na 2024 rok-1.820.000 zł; limit na 2025 rok- 2.500.000 zł,**

**Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice - limit na 2024 rok- 1.500.000 zł; limit na 2025 rok- 1.500.000 zł.**

**Adaptacja wybranych pomieszczeń wraz z przebudową w budynku Szkoły Podstawowej w Szczytnie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch + 2022-2029 –na 2024 rok 35.000 zł, rok 2025-1.146.600,20 zł , rok 2026-12.300 zł.**

•Dług spłacany wydatkami wzrósł w 2020 roku o leasingi operacyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w punkcie 10.7 są uwzględnione leasingi operacyjne na zakup:

-samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Gminy

-zakup ciągnika, rębaka, wykaszarki oraz pługa dla Urzędu Gminy Załuski

oraz zakup ratalny nieruchomości w Kroczewie od Agencji Mienia Wojskowego, co ma odzwierciedlenie w przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W 2023 roku w związku ze zmienną ratą leasingową dokonano zwiększenia zobowiązania z tytułu leasingu o kwotę 5.022,40 zł.

W ramach upoważnień do przedsięwzięć obejmujących umowy, 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 wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków),
- usługi telekomunikacyjne ( tel. stacjonarne, komórkowe, internet, abonament rtv),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- dostawę materiałów biurowych,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- dowożenie dzieci,
- utrzymanie czystości w tym odśnieżanie oraz inne zabezp. ciągłość działania jednostek.

#### **PRZYCHODY I ROZCHODY**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 4.777.731,13 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 6.990,92 zł,
- 2) wolnych środków w kwocie 4.770.740,21 zł.

Przychody budżetu w wysokości 578.000 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 578.000 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 390.000 zł , pożyczek w wysokości 188.000 zł).

Przychody budżetu w wysokości 5.355.731,13 zł, rozchody w wysokości 578.000 zł.

Z przychodów bezzwrotnych (wolnych środków) oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 777 731,13 zł planuje się sfinansowanie następujących zadań:

**-jednoroczne ( 3 905 748,33 zł):**

Budowa przemysłowej oczyszczalni ścieków w m. Załuski	2 672 000 zł,
Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Falbogi Wielkie gm. Załuski	30 000 zł,
Przebudowa drogi gminnej w miejscowości nr 301219 W Zdunowo-Strożewo-Sokal Smulska	60 000 zł
Remont drogi gminnej nr 301219W Zdunowo -Stróżewo -Sokal -Smulska	45.000 zł,
Remonty dróg gminnych w Gminie Załuski	270.000 zł,

Montaż drzwi wejściowych do Urzędu Gminy	20 000 zł,
Modernizacja budynku OSP Załuski (montaż bramy garażowej)	10 000,00
Zakup samochodu dla OSP Nowe Wrońska	40 258,25
Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy Szkole Podstawowej Szczytno	150 000,00
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Kamienica -MIAS	60 000,00
Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie Gminy Załuski -MIAS	30 000,00
Podniesienie standardu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Załuski	303 440,00
Modernizacja części budynku integracyjnego w miejscowości Karolinowo	73 850,08
Modernizacja lokalu na potrzeby świetlicy w Załuskach	66 200,00
Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Załuski	55 000,00
Budowa boiska ORLIK w miejscowości Stróżewo gm. Załuski	20 000,00

**-wieloletnie ( 864.991,88 zł):**

Rozbudowa drogi powiatowej nr 3071W Załuski Zdunowo Kamienica Goławin – kwota 20.000 zł,  
Przebudowy dróg gminnych w Gminie Załuski – kwota 235.000 zł,  
Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice – kwota 300.000 zł,  
Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Załuski - kwota 299.100 zł,  
Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo – kwota 10.891,88 zł,

- niewykorzystane środki z przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 6.990,92 zł.

**Zgodnie z Zarządzeniem 0050.51.2021 Wójta Gminy Załuski z dnia 9 listopada 2021 roku** dokonuje się wyboru 7 letniego okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Relację określa poniższa tabela.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	2,57%	8,50%	8,50%	5,93%	5,93%
2023	3,35%	8,10%	8,10%	4,75%	4,75%
2024	3,53%	7,68%	7,68%	4,15%	4,15%
2025	4,01%	7,79%	7,79%	3,78%	3,78%

**Wynik budżetu.**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydanki”.

**Finansowanie deficytu i przeznaczanie 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 spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

**Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

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

Sposób finansowania długu – 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 przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

**Wójt Gminy Załuski**  
**Kamil Koprowski**

