

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2037 Gminy Załuski.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2037 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów z dotacji, subwencji i udziałów zgodnie z danymi wykazanymi przez Ministerstwo Finansów w 2025 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 oraz środki unijne na inwestycje. Wydatki zwiększono o 3 procent w każdym z kolejnych lat Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dochody:

W 2026 roku ustalono dochody podatkowe na podstawie przewidywanego wykonania z roku 2025 i wykonania z lat poprzednich. Przewidziano 5 % wzrostu podatku od nieruchomości.

W zakresie dochodów majątkowych w 2026 roku wykazano kwotę 14.332.742,78 zł, w tym:

- Utworzenie stołówki szkolnej i gabinetów edukacyjnych w SP w Stróżewie-**183.240 zł**,
- Zakup busa przystosowanego do dowozu osób niepełnosprawnych- **150.000 zł**,
- Utworzenie strefy rekreacyjnej dla mieszkańców sołectwa Naborówiec-**90.000 zł**,
- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Nowe Wrońska – **540.000 zł**,
- Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Załuski - **5.104.584 zł (UE)**
- Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Stróżewo- **3.724.560 zł** (w tym: 1.881.500 zł Ministerstwo Sportu, kwota 1.843.060 zł -Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego),
- Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie- kwota **509.367,60 zł (UE)**
- Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo- **kwota 330.279,60 zł**,
- Adaptacja szkół podstawowych w Kroczewie i Kamienicy do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – **kwota 1.066.410 zł (UE)**,
- Termomodernizacja budynków na terenie gminy Załuski- **1.136.337,70 zł (UE)**,
- Rozbudowa istniejącej infrastruktury rekreacyjnej w msc. Kamienica Wygoda- **206.517,54**,
- przekształcenie użytkowania w prawo własności-**700 zł**
- sprzedaż składników majątkowych- **912.746,34 zł**,
- „ Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Szczytnie” - środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej FRKF - **189 000 zł**,
- środki z Urzędu Marszałkowskiego na inwestycje pn. „ Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Szczytnie” - środki z Urzędu Marszałkowskiego - **189 000 zł**.

W zakresie dochodów majątkowych w 2027 roku wykazano kwotę 1.500.000 zł, w tym:

-Budowa kompleksu sportowego „Orlik” 2025 przy Szkole Podstawowej w miejscowości Kamienica (środku UM Województwa Mazowieckiego - 1.500.000 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 2025-2033.

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 bieżące

- „Cyberbezpieczna Gmina - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa oraz zwiększenie odporności na cyberzagrożenia w Gminie Załuski”- limit na 2026 rok- 80.565 zł,

- Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Załuski-limit na rok 2026-157.910,35 zł,

- Termomodernizacja budynków na terenie gminy Załuski (Karolinowo)-limit na rok 2026 -8.000 zł,

- Adaptacja szkół podstawowych w Kroczewie i Kamienicy do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – limit na 2026 rok- 23.000 zł,

- Uczę się przez całe życie-Gmina Załuski wspiera dorosłych- limit na rok 2026-168.000 zł, limit na rok 2027-100.000,49 zł,

Wydatki majątkowe

- „Cyberbezpieczna Gmina - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa oraz zwiększenie odporności na cyberzagrożenia w Gminie Załuski” – limit w roku 2026 roku- 78.374,22 zł,

- Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Załuski-limit na rok 2026-6.090.714 zł,

- Termomodernizacja budynków na terenie gminy Załuski (Karolinowo)-limit na rok 2026 -1.128.337,70 zł,

- Adaptacja szkół podstawowych w Kroczewie i Kamienicy do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – limit na 2026 rok- 1.231.600 zł,

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

wydatki bieżące:

-Umowa na telefonię komórkową Urząd Gminy- limit na rok 2026-32.000 limit na rok 2027- **33.000**

- Dowożenie dzieci z Gminy Załuski - limit na rok 2026- 300.000 limit na rok 2027-300.000

-Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego- limit na rok 2026- 250.000 limit na rok 2027- 260.000 limit na rok 2028-260.000

- Umowa na odbiór odpadów komunalnych- limit na rok 2026- 2.100.000 limit na rok 2027- 2.100.000

- Abonament za system do głosowania- limit na rok 2026- 8.000 limit na rok 2027- 8.000

- Ubezpieczenie instalacji fotowoltaicznych, solarów i pieców- limit na rok 2026- 5.000 limit na rok 2027- 5.000

- Administracja serwera strony internetowej - limit na rok 2026- 5.000 limit na rok 2027- 5.000 limit na rok 2028- 5.000

- **Obsługa informatyczna Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej** – limit na rok 2026- 45.000 limit na rok 2027- 45.000
- **Obsługa informatyczna Urząd Gminy**- limit na rok 2026-75.000 limit na rok 2027-75.000
- **Audyt jednostki samorządu terytorialnego** - limit na rok 2026- 42.000 limit na rok 2027-42.000
- **Dostęp do bazy aktów prawnych**- limit na rok 2026- 10.000
- **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 najmu majątku oświetleniowego** – limit 2024-2034 , w tym : rok 2024-12 zł, 2025-2033- po 15 zł oraz rok 2034 -kwota 12 zł,
- **Porozumienie z Miastem i Gminą Nowe Miasto na częściowe finansowanie wynagrodzenia przewodniczącej ZNP**- limit na rok 2026- 10.000 zł, na rok 2027-6.500 zł ; na rok 2028 kwota po 6.500 zł
- **Plany ogólne Gminy Załuski** - limit na rok 2026- 100.000 z,ł,
- **Umowa z lekarzem medycyny pracy**- limit na rok 2026- 4.500 zł, na rok 2027-6.000 zł, na rok 2028- 8.000 zł,
- **Usługa zarządcza w zakresie dotyczącym funkcjonowania Spółdzielni Energetycznej EKO Załuski** -limit na rok 2026-10 000 zł, limit na 2027- 4.000 zł.

wydatki majątkowe:

- Projekty do modernizacji dróg gminnych** – limit w 2026 roku- 140.000 zł, w 2027 roku-500.000 zł,
- Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo** – limit na 2026 rok- 360.279,60 zł,
- Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie** -limit na 2026 rok- 509.367,60 zł,
- Zmiana sposobu użytkowania budynku usługowego w Słotwinie na świetlicę wiejską wraz z rozbudową**- limit na rok 2026- 10.000 zł,
- Budowa wielofunkcyjnego boiska w miejscowości Nowe Wrońska** – limit na rok 2026- 10.000 zł,
- Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Stróżewo** – limit na rok 2026- 3.724.560 zł, 2027 rok- 10.000 zł,
- Rozbudowa drogi Zdunowo-Stróżewo-Sokal-Smulska**- limit na 2026 rok-10.000 zł,
- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Załuski** – limit na 2026-kwota 10.000 zł, limit na 2027 rok – 70.000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Nowe Wrońska**- limit na rok 2026 -920.000 zł,
- Budowa kompleksu sportowego „Orlik” 2025 przy Szkole Podstawowej w miejscowości Kamienica** – limit na 2026 rok- 10.000 zł, limit na 2027 rok-3.500.000 zł,
- Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Falbogi Wielkie Gm Załuski**- limit na rok 2026- 10.000 zł,
- Rozbudowa istniejącej infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Kamienica Wygoda**- limit na rok 2026- 285.356,72 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 3.185.060,44 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 161.679,63 zł,
- 2) wolnych środków w kwocie 3.023.380,81 zł.

Przychody budżetu w wysokości 420.000 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 420.000 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 420.000 zł).

Przychody budżetu w wysokości 3.605.060,44 zł, rozchody w wysokości 420.000 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 3.023.380,81 zł planuje się sfinansowanie następujących zadań:

-jednoroczne (644.160 zł):

Budowa przepompowni strefowej we wsi Naborówiec	50 000,00
Utworzenie stołówki szkolnej i gabinetów edukacyjnych w SP w Stróżewie	122 160,00
Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Szczytnie	262 000,00
Zakup busa przystosowanego do dowozu osób niepełnosprawnych	100 000,00
Dokumentacja do modernizacji części budynku Urzędu Gminy pod działalność Biblioteki	100 000,00
Utworzenie strefy rekreacyjnej dla mieszkańców sołectwa Naborówiec	60 000,00
Dokumentacja do utworzenia strefy sportowo-rekreacyjnej w m. Załuski	50 000,00

-wieloletnie (1.840.159,18 zł):

- Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Załuski-986.130 zł,
- Adaptacja szkół podstawowych w Kroczewie i Kamienicy do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi-165.190 zł,
- Projekty do modernizacji dróg gminnych – 140.000 zł,
- Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo – 30.000 zł,
- Zmiana sposobu użytkowania budynku usługowego w Słotwinie na świetlicę wiejską wraz z rozbudową-10.000 zł,
- Budowa wielofunkcyjnego boiska w miejscowości Nowe Wrońska -10.000 zł,
- Rozbudowa drogi Zdunowo-Stróżewo-Sokal-Smulska- 10.000 zł,
- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Załuski – 10.000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Nowe Wrońska- limit na rok 2026 -380.000 zł,
- Budowa kompleksu sportowego „Orlik” 2025 przy Szkole Podstawowej w miejscowości Kamienica – 10.000 zł,

Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Falbogi Wielkie Gm Załuski- 10.000 zł,
Rozbudowa istniejącej infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Kamienica Wygoda- 78.839,18 zł.

-wydatki bieżące (539.061,63 zł):

- Pomoc dla Powiatu Płońskiego na „ Remont drogi powiatowej nr 373W Kroczewo-Wojny- Wilamy- do drogi (Stara Wrona-Zakroczym)" - 70.000 zł,
- Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu- 50.000 zł
- zakupy materiałów oraz usługi niezbędne do bieżącego utrzymania dróg gminnych – 419.061,63 zł.

Kwota niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **161.679,63** zł stanowi:

- niewykorzystane środki z zezwoleń na sprzedaż alkoholu-
- niewykorzystane środki z projektu unijnego „ Cyberbezpieczna Gmina”-

Wolne środki w kwocie **420.000** zł przeznacza się na spłatę kredytów.

Wynik budżetu.

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

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 przeznaczają się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Wójt Gminy Załuski
Kamil Koprowski