

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2037 Gminy Załuski.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2037 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów z dotacji, subwencji i udziałów zgodnie z danymi wykazanymi przez Ministerstwo Finansów w 2024 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 2025 roku ustalono dochody podatkowe na podstawie przewidywanego wykonania z roku 2024 i wykonania z lat poprzednich. Nie przewidziano wzrostu podatków lokalnych.

W zakresie dochodów majątkowych w 2025 roku wykazano kwotę 17.045.855,28 zł, w tym:

- Zwiększenie usług wodnościekowych na terenie Gminy Załuski- budowa Stacji Uzdatniania wody w Załuskach- kwota **2.685.605 zł (UE-PROW)**

- Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Nowe Wrońska – kwota **1 046 068,08 zł (UE)**

- PRZEBUDOWA ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH WRAZ Z KANAŁAMI W MIEJSCOWOŚCI Kroczewo gm.Załusk- **2.764.599,50 zł (POLSKI ŁAD)**

Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie- kwota **978.784,80 zł (POLSKI ŁAD)**

- Przebudowa dróg gminnych w Gminie Załuski – kwota **1.948.504,50 zł (POLSKI ŁAD)**

-Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice – kwota **354.344 zł (POLSKI ŁAD)**

- 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 - **1.407.030,81 zł,**

-Rewitalizacja centrum miejscowości Załuski poprzez zagospodarowanie działki nr 72/12 - kwota **254.656 zł (UM),**

-Oczyszczanie stawu i zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Załuski (środki z Mazowsze dla klimatu) – kwota **124.660 zł,**

-- Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo- kwota **330.279,60 zł,**

- Budowa boiska treningowego w miejscowości Karolinowo – kwota **1.200.000 zł (UM)**

- Środki z Polskiego Ładu na inwestycję pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3071W Załuski Zdunowo Kamienica Goławin”-**2.275.250 zł**

- przekształcenie użytkowania w prawo własności-**7.000 zł**

-odszkodowania za zajęte grunty pod trasę S7- **400.250,14 zł**,

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn., Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Nowe Wrońska"-**150.000 zł**,

Umowa z OSP Nowe Wrońska (środki z KSRG) na inwestycję pn., Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Nowe Wrońska"-**500.000 zł**,

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn., Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Załuski"-**500.000 zł**,

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn., Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Smulska i Koryciska"-**30.000 zł**,

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn., Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Stare Olszyny i Zdunowo"-**30.000 zł**,

„ Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo" środki z refundacji wydatków kwalifikowanych w projekcie w kwocie **2 822,85 zł**,

- sprzedaż składników majątkowych- **56.000 zł**.

W zakresie dochodów majątkowych w 2026 roku wykazano kwotę 6.732.172,63 zł, w tym:

- PRZEBUDOWA ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH WRAZ Z KANAŁAMI W MIEJSCOWOŚCI Kroczewo gm.Załusk – 2.277.779 zł,

- Termomodernizacja budynków na terenie gminy Załuski (Karolinowo FEM) – 965.887,03 zł

- Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo- kwota 330.279,60 zł,

-Rewitalizacja centrum miejscowości Załuski poprzez zagospodarowanie działki nr 72/12 - kwota 204.537 zł (UM)

- Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Stróżewo – kwota 1.887.280 zł

- Adaptacja szkół podstawowych w Kroczewie i Kamienicy do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – kwota 1.066.410 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

- Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Załuski – w roku 2025- 133.288,40; w roku 2026- 100.000 zł

Wydatki majątkowe

- „Zwiększenie usług wodnościekowych na terenie Gminy Żaluski- budowa wodociągów, przydomowych oczyszczalni, budowa Stacji Uzdatniania wody w Żaluskach” - w 2025- kwota 3.004.210 zł,
- Cyberbezpieczny Samorząd - w roku 2024- kwota wydatków 14.760 zł, w 2025 roku – kwota 473.721 zł,
- Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Nowe Wrońska – w roku 2025- kwota 1.096.000 zł
- Przebudowa zbiorników retencyjnych wraz z kanałami w miejscowości Kroczewo gm. Żaluski – w roku 2025- 3.252.470 zł; w roku 2026- 2.579.740 zł
- Termomodernizacja budynków na terenie gminy Żaluski (Karolinowo)- w roku 2026-1.150.000 zł; w roku 2027- 20.000 zł.**

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

wydatki bieżące:

- **Umowa na telefonię komórkową Urząd Gminy-** limit na rok 2025-31.000 limit na rok 2026-32.000 limit na rok 2027- **33.000**
- **Dowózienie dzieci z Gminy Żaluski** - limit na rok 2025- 800.000 limit na rok 2026- 800.000 limit na rok 2027-800.000
- **Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego-** limit na rok 2025- 240.000 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 2025- 2.000.000 limit na rok 2026- 2.000.000 limit na rok 2027- 2.000.000
- **Abonament za system do głosowania-** limit na rok 2025- 8.000 limit na rok 2026- 8.000 limit na rok 2027- 8.000
- **Ubezpieczenie instalacji fotowoltaicznych, solarów i pieców-** limit na rok 2025- 5.000 limit na rok 2026- 5.000 limit na rok 2027-5.000
- „**Umowa leasingu na zakup ciągnika, rębaka, wykaszarki oraz pługa dla Urzędu Gminy Żaluski**”- limit na rok 2025-24.136,80
- „**Umowa leasingu na zakup samochodu osobowego dla Urzędu Gminy Żaluski**”- limit na rok 2025-9.732,04
- **Administracja serwera strony internetowej** - limit na rok 2025- 5.000 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 2025-45.000 limit na rok 2026- 45.000 limit na rok 2027- 45.000
- **Obsługa informatyczna Urząd Gminy-** limit na rok 2025- 70.000 limit na rok 2026-75.000 limit na rok 2027-75.000
- **Audyt jednostki samorządu terytorialnego** limit na rok 2025- 42.000 limit na rok 2026- 42.000 limit na rok 2027-42.000
- **Dostęp do bazy aktów prawnych-** limit na rok 2025-10.000 limit na rok 2026- 10.000
- **Podniesienie standardu usług oświetleniowych na terenie Gminy Żaluski** 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-** 2024/2028- na rok 2024- 10.000 zł, na rok 2025-2028 kwota po 6.500 zł
- **Plany ogólne Gminy Żaluski** - limit na rok 2025-130.000 limit na rok 2026- 100.000

wydatki majątkowe:

Projekty do modernizacji dróg gminnych – limit w 2025 roku- 80.000 zł;

Podniesienie standardu oświetlenia drogowego poprzez montaż lamp na terenie sołectwa Zdunowo – limit na 2025 rok- 345.279,60 zł,

Odtworzenie, konserwacja i modernizację organów w parafii św. Jana Chrzciciela w Kroczewie -limit na 2025 rok- 978.784,80 zł,

Przebudowa dróg gminnych w Gminie Żaluski - limit na 2025 rok- 1.968.504,50 zł,

Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Żaluski i Złotopolice - limit na 2025 rok- 605.573,59 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 + 2024-2026 –limit na rok 2025-1.417.030,81 zł , rok 2026-12.300 zł,

Rewitalizacja centrum miejscowości Żaluski poprzez zagospodarowanie działki nr 72/12- kwota na 2025-454.656 zł, kwota na 2026 rok- 354.537 zł

Zmiana sposobu użytkowania budynku usługowego w Słotwinie na świetlicę wiejską wraz z rozbudową- limit na rok 2025- 10.000 zł,

Budowa boiska treningowego w miejscowości Karolinowo- limit na 2025 rok -2.000.000 zł,

Budowa wielofunkcyjnego boiska w miejscowości Nowe Wrońska – limit na rok 2025- 10.000 zł,

Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Żaluski – limit na rok 2025-1.470.000 zł,

Budowa kompleksu sportowego Orlik w miejscowości Stróżewo – limit na 2025 rok- 115.000 zł; limit na 2026 rok- 3.724.560 zł

- Adaptacja szkół podstawowych w Kroczewie i Kamienicy do potrzeb uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – limit na 2026 rok- 1.300.000 zł; limit na 2027 rok- 50.000 zł.

- Rozbudowa drogi powiatowej nr 3071W Żaluski Zdunowo Kamienica Goławin- limit na 2025 -2.376.224 zł,

-Zwiększenie usług wodnościekowych w budynkach użyteczności publicznych w Gminie Żaluski (5 oczyszczalni przydomowych)- limit na 2025 rok- 465.000 zł;

-Rozbudowa drogi Zdunowo-Stróżewo-Sokał-Smulska- limit na 2025 rok-10.000 zł,

- Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Nowe Wrońska – w roku 2025-kwota 650.000 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 Żaluski

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

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 4.333.412,39 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów w kwocie 2.000.000 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 478.645,37 zł,

3) wolnych środków w kwocie 1.854.767,02 zł.

Przychody budżetu w wysokości 550.316,97 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 550.316,97 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 370.000 zł , pożyczek w wysokości 180.316,97 zł).

Przychody budżetu w wysokości 4.883.729,36 zł, rozchody w wysokości 550.316,97 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 1.742.368,02 zł** planuje się sfinansowanie następujących zadań:

-jednoroczne (639.397,50 zł):

Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Michałówek i Załuski- 130.000 zł;
Budowa przepustu drogowego pod planowaną oczyszczalnię ścieków w miejscowości Zdunowo -180.000 zł;
Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Falbogi Wielkie -37.675 zł,
Oczyszczanie stawu i zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Załuski-75.340 zł,
Modernizacja budynku w Zdunowie-2.000 zł,
Podłączenie gazu do budynku gminnego w Karolinowie- 42.500 zł;
Termomodernizacja budynków na terenie gminy Załuski-8.610 zł,
Budowa kompleksu sportowego typu Orlik w miejscowości Kamienica- 22.140 zł,
Modernizacja hali sportowej z zapleczem szatniowym przy SP w Kroczewie- 6.000 zł,
Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Kroczewie-10.000 zł;
Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów szkół do szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Załuski-203.677,50 zł;
Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Załuski - 35.455 zł,
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Stare Olszyny i Zdunowo-MIAS-30.000 zł;
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Smulska i Koryciska-MIAS-30.000 zł;
Rozbudowa istniejącej infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Kamienica Wygoda-6.000 zł.

-wieloletnie (1.215.369,52 zł):

Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Załuski – 1.215.369,52 zł

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 478.645,37 zł, w tym:

- środki znaczone na przeciwdziałanie alkoholizmowi z 2024 roku- 4.924,37 zł,
- środki niewykorzystane w 2024 roku na projekt z Unii Europejskiej Cyberbezpieczny Samorząd - 473.721 zł.

Z planowanych kredytów w kwocie 2.000.000 zł zostaną zrealizowane następujące inwestycje:

„Budowa boiska treningowego w miejscowości Karolinowo”- kwota 800.000 zł;
„Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów szkół do szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Załuski” – kwota 730.000 zł;
„Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice” – kwota 200.000 zł;
„Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3071W Załuski-Zdunowo-Kamienica-Goławin”- kwota 80.000 zł;
„Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Kroczewie - kwota 85.000 zł;
„Modernizacja budynku w Zdunowie”- kwota 105.000 zł.

Zgodnie z Zarządzeniem 0050.51.2021 Wójta Gminy Żaluski 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 „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 przeznacza 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 Żaluski
Kamil Koprowski