

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 16.209.762,36 zł, w tym:

- Zwiększenie usług wodnościekowych na terenie Gminy Załuski- budowa Stacji Uzdatniania wody w Załuskach- kwota **2.717.293 zł (UE-PROW)**
- Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z pełnym wyposażeniem dla OSP Nowe Wrońska – kwota **1.046.433,80 zł (UE)**
- PRZEBUDOWA ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH WRAZ Z KANAŁAMI W MIEJSCOWOŚCI Kroczewo gm.Załusk- **2.100.000 zł (UE)**
- 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 **345.344 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 **635.953 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- **550.000 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 Żałuski"-**500.000 zł**,

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn., Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Smulski i Koryciska"-**27.375 zł**,

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn., Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Stare Olszyny i Zdunowo"-**27.375 zł**,

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

Umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn.,Modernizacja Hali Sportowej z zapleczem szatniowym przy SP w Krocze"-**225.000 zł**,

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

W zakresie dochodów majątkowych w 2026 roku wykazano kwotę 7.510.067,27 zł, w tym:

- PRZEBUDOWA ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH WRAZ Z KANAŁAMI W MIEJSCOWOŚCI Krocze gm.Żałuski – 3.055.673,64 zł,

- Termomodernizacja budynków na terenie gminy Żałuski (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 Żałuski 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 Krocze 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 wodocięgowych na terenie Gminy Załuski- budowa wodociągów, przydomowych oczyszczalni, budowa Stacji Uzdatniania wody w Załuskach” - 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. Załuski – w roku 2025- 2.452.470 zł; w roku 2026- 3.654.740 zł

Termomodernizacja budynków na terenie gminy Załuski (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

- Dowożenie dzieci z Gminy Załuski - limit na rok 2025- 840.340 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 Załuski”- limit na rok 2025-24.136,80

- „Umowa leasingu na zakup samochodu osobowego dla Urzędu Gminy Załuski”- 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 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- 2024/2028- na rok 2024- 10.000 zł, na rok 2025-2028 kwota po 6.500 zł

- Plany ogólne Gminy Załuski - 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- 350.279,60 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 Załuski - limit na 2025 rok- 1.968.504,50 zł,
Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Załuski i Złotopolice - limit na 2025 rok- 584.798,59 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 Załuski 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 -1.082.062,78 zł,
Budowa wielofunkcyjnego boiska w miejscowości Nowe Wrońska – limit na rok 2025- 10.000 zł,
Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Załuski – 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 Załuski Zdunowo Kamienica Goławin-** limit na 2025 -2.376.224 zł,
 -**Zwiększenie usług wodnościekowych w budynkach użyteczności publicznych w Gminie Załuski (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 Załuski

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 4.379.848,60 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 1.901.203,23 zł.

Przychody budżetu w wysokości 376.941,77 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 376.941,77 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 370.000 zł, pożyczek w wysokości 6.941,77 zł).

Przychody budżetu w wysokości 4.756.790,37 zł, rozchody w wysokości 376.941,77 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

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 1.901.203,23 zł planuje się sfinansowanie następujących zadań:

-jednoroczne (767.296,50 zł):

Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Michałówek i Załuski- 129.149 zł;
Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Falbogi Wielkie -36.675 zł,
Zakup tura z wyposażeniem- 25.000 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- 81.000 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-27.375 zł;
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowościach Smulski i Koryciska-MIAS-27.375 zł;
Rozbudowa istniejącej infrastruktury rekreacyjnej w miejscowości Kamienica Wygoda-6.000 zł,
Oświetlenie toru do kolarstwa przełajowego- 35.000 zł.

-wieloletnie (1.133.906,73 zł):

Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Załuski – 1.133.906,73 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 inwestycje znajdujące się w zadaniach majątkowych jednorocznych i Wieloletniej Prognozie Finansowej.

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 „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 Załuski
Kamil Koprowski