

UCHWAŁY NR 332/XLVIII/23
RADY GMINY WYSOKIE MAZOWIECKIE
z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie
na lata 2024 – 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2024 – 2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Traci moc uchwała Nr 265/XXXIX/22 Rady Gminy Wysokie Mazowieckie z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2023-2026.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Andrzej Laskowski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 332/XLVIII//23
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	19 685 169,06	19 048 555,35	2 072 840,00	295,26	2 857 776,00	8 374 356,21	5 743 287,88	3 655 964,07	636 613,71	20 560,00	616 053,71	
Wykonanie 2018	21 287 664,16	20 411 132,06	2 430 164,00	563,95	3 654 422,00	8 628 492,36	5 697 489,75	3 534 896,82	876 532,10	0,00	876 532,10	
Wykonanie 2019	26 704 415,52	23 572 350,32	3 158 041,00	200,43	4 307 191,00	9 896 992,33	6 209 925,56	3 707 466,69	3 132 065,20	733 710,71	2 398 354,49	
Wykonanie 2020	31 637 478,11	26 026 669,01	2 952 890,00	271,48	4 841 179,00	11 526 147,61	6 696 180,92	3 790 557,77	5 610 809,10	22 222,00	5 588 587,10	
Wykonanie 2021	31 837 950,65	27 733 623,70	3 357 521,00	763,51	5 213 841,00	11 921 219,61	7 240 278,58	3 944 122,66	4 104 326,95	416 684,26	3 687 642,69	
Wykonanie 2022	33 180 637,27	32 115 295,13	5 879 389,57	423,00	4 893 663,00	13 426 465,99	7 915 353,57	3 943 352,91	1 065 342,14	199 882,65	865 459,49	
Plan 3 kw. 2023	42 550 813,00	23 705 790,00	2 916 001,00	661,00	7 776 925,00	4 721 118,00	8 291 085,00	4 166 462,00	18 845 023,00	69 949,00	18 775 074,00	
Wykonanie 2023	40 453 508,00	24 804 210,00	2 916 001,00	661,00	7 776 925,00	5 355 339,00	8 755 284,00	4 153 643,00	15 649 298,00	28 017,00	15 621 281,00	
2024	34 142 472,00	24 247 774,00	4 282 195,00	1 233,00	7 622 458,00	3 874 831,00	8 467 057,00	4 130 000,00	9 894 698,00	2 558 400,00	7 336 298,00	
2025	36 991 607,00	25 685 811,00	4 402 096,00	1 275,00	7 934 979,00	4 033 699,00	9 313 762,00	4 336 500,00	11 305 796,00	120 000,00	11 185 796,00	
2026	27 424 068,00	26 645 826,00	4 525 355,00	1 314,00	8 180 963,00	4 158 743,00	9 779 451,00	4 553 325,00	778 242,00	125 000,00	653 242,00	
2027	27 476 782,00	27 446 782,00	4 638 489,00	1 354,00	8 385 487,00	4 153 029,00	10 268 423,00	4 780 991,00	30 000,00	30 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	19 984 533,00	16 503 866,33	4 533 889,29	0,00	0,00	16 000,01	0,00	0,00	0,00	3 480 666,67	3 480 666,67	479 251,31
Wykonanie 2018	21 435 546,42	17 564 185,93	4 872 768,11	0,00	0,00	9 249,32	0,00	0,00	0,00	3 871 360,49	3 871 360,49	584 145,00
Wykonanie 2019	28 575 474,06	19 890 124,93	5 023 016,56	0,00	0,00	7 455,71	4 100,64	0,00	0,00	8 685 349,13	8 685 349,13	1 716 117,00
Wykonanie 2020	26 936 792,10	22 384 777,55	5 342 792,87	0,00	0,00	75 404,80	0,00	0,00	0,00	4 552 014,55	4 552 014,55	835 362,05
Wykonanie 2021	28 689 194,75	26 138 331,88	5 854 964,66	0,00	0,00	35 901,36	0,00	0,00	0,00	2 550 862,87	2 550 862,87	47 000,00
Wykonanie 2022	34 448 522,20	29 379 690,92	6 530 433,92	0,00	0,00	9 146,96	0,00	0,00	0,00	5 068 831,28	5 068 831,28	125 247,00
Plan 3 kw. 2023	46 490 813,00	22 879 894,00	7 670 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 610 919,00	23 610 919,00	30 000,00
Wykonanie 2023	42 799 008,00	23 466 828,00	7 570 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 332 180,00	19 332 180,00	36 000,00
2024	36 771 034,00	22 397 419,00	8 933 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 373 615,00	14 373 615,00	236 000,00
2025	36 991 607,00	22 995 722,00	8 875 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 995 885,00	13 995 885,00	36 000,00
2026	27 424 068,00	23 708 589,00	9 124 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 715 479,00	3 715 479,00	36 000,00
2027	27 476 782,00	24 443 555,00	9 352 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 227,00	3 033 227,00	36 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-299 363,94	0,00	1 114 622,48	0,00	0,00	714 622,48	299 363,94	400 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-147 882,26	0,00	815 258,54	0,00	0,00	415 258,54	147 882,26	400 000,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 871 058,54	0,00	3 488 755,74	3 221 379,46	1 781 948,54	267 376,28	89 110,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 700 686,01	0,00	1 617 697,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 697,20	0,00
Wykonanie 2021	3 148 755,90	0,00	4 297 003,75	0,00	0,00	3 097 003,75	0,00	1 200 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-1 267 884,93	0,00	6 245 759,65	0,00	0,00	6 245 759,65	1 267 884,93	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 940 000,00	0,00	3 940 000,00	0,00	0,00	3 940 000,00	3 940 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 345 500,00	0,00	6 393 977,72	0,00	0,00	4 977 874,72	2 345 500,00	1 416 103,00	0,00
2024	-2 628 562,00	0,00	2 628 562,00	0,00	0,00	1 212 459,00	1 212 459,00	1 416 103,00	1 416 103,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 379,46	2 021 379,46	1 463 617,00	1 463 617,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 544 689,02	3 659 311,50
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 846 946,13	3 662 204,67
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 221 379,46	0,00	3 682 225,39	3 949 601,67
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 641 891,46	5 259 588,66
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 595 291,82	5 892 295,57
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 735 604,21	8 981 363,86
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	825 896,00	4 765 896,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 382,00	7 731 359,72
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 355,00	4 478 917,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 089,00	2 690 089,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 937 237,00	2 937 237,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 227,00	3 003 227,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	25,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	32,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	25,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,69%	6,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,30%	8,45%	x	x	x	x
2024	0,00%	8,94%	21,50%	19,95%	20,29%	TAK	TAK
2025	0,00%	12,42%	x	19,72%	20,06%	TAK	TAK
2026	0,00%	13,06%	x	14,76%	15,14%	TAK	TAK
2027	0,00%	12,89%	x	12,74%	13,11%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	241 498,39	241 498,39	229 275,17	0,00	0,00	0,00	125 201,02	125 201,02	110 940,80
Wykonanie 2018	421 109,46	421 109,46	378 135,75	314 120,09	314 120,09	314 120,09	510 385,17	510 385,17	441 982,80
Wykonanie 2019	228 659,15	228 658,15	209 363,79	329 282,00	329 282,00	329 282,00	262 110,64	262 110,64	235 323,28
Wykonanie 2020	302 147,40	302 147,40	302 147,40	1 789 549,91	1 789 549,91	1 789 549,91	215 145,07	215 145,07	215 095,07
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	322 499,69	322 499,69	322 499,69	87 002,33	87 002,33	87 002,33
Wykonanie 2022	903 215,29	903 215,29	903 215,29	167 049,00	167 049,00	167 049,00	616 113,24	616 113,24	582 684,66
Plan 3 kw. 2023	431 607,00	431 607,00	431 607,00	4 973 559,00	4 973 559,00	4 973 559,00	686 410,00	686 410,00	675 407,00
Wykonanie 2023	366 757,00	366 757,00	338 568,00	1 819 766,00	1 819 766,00	1 728 966,00	644 503,00	644 503,00	633 500,00
2024	202 419,00	202 419,00	174 362,00	3 888 735,00	3 888 735,00	3 888 735,00	173 024,00	173 024,00	144 967,00
2025	160 512,00	160 512,00	132 455,00	0,00	0,00	0,00	160 512,00	160 512,00	132 455,00
2026	107 008,00	107 008,00	88 303,00	0,00	0,00	0,00	107 008,00	107 008,00	88 303,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	42 110,00	42 110,00	34 044,60	133 506,02	125 291,02	8 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	888 788,39	888 788,39	616 539,14	1 015 721,29	433 206,48	582 514,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 020 143,88	3 020 143,88	1 820 889,52	75 577,48	0,00	75 577,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	18 819,00	18 819,00	15 996,15	115 152,97	115 145,17	7,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	576 180,00	576 180,00	443 681,91	60 237,30	0,00	60 237,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	829 941,00	44 982,00	784 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 976 582,00	5 976 582,00	5 067 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 379 326,00	5 379 326,00	4 469 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 605 015,00	1 605 015,00	1 364 263,00	5 262 445,00	2 000,00	5 260 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 959 885,00	0,00	13 959 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	707 968,00	0,00	707 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 021 379,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 332/XLVIII//23
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 930 298,00	5 262 445,00	13 959 885,00	707 968,00	0,00	19 930 298,00
1.a	- wydatki bieżące				2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 928 298,00	5 260 445,00	13 959 885,00	707 968,00	0,00	19 928 298,00
1.1	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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				19 930 298,00	5 262 445,00	13 959 885,00	707 968,00	0,00	19 930 298,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.1	Budowa żłobka w miejscowości Brzóska-Falki (KPO) -	WYSOKIE MAZOWIECKIE	2024	2026	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 928 298,00	5 260 445,00	13 959 885,00	707 968,00	0,00	19 928 298,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 107957B w miejscowościach Osipy-Kolonia, Osipy-Wydzioły Pierwsze, Osipy-Zakrzewizna (RFRD) -	WYSOKIE MAZOWIECKIE	2024	2025	8 954 770,00	4 477 385,00	4 477 385,00	0,00	0,00	8 954 770,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzóska-Falki (PŁFIS) -	WYSOKIE MAZOWIECKIE	2024	2025	9 562 000,00	620 700,00	8 941 300,00	0,00	0,00	9 562 000,00
1.3.2.3	Budowa żłobka w miejscowości Brzóska-Falki (KPO) -	WYSOKIE MAZOWIECKIE	2024	2026	1 411 528,00	162 360,00	541 200,00	707 968,00	0,00	1 411 528,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 332/XLVIII/23
Rady Gminy Wysokie Mazowieckie
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wysokie Mazowieckie na lata 2024 – 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami dostosowana jest do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83).

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024–2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków bieżących w oparciu o analizę wykonania budżetu za rok 2022, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2023 oraz założenia dotyczące kształtowania się w przyszłości podstawowych wskaźników makroekonomicznych, zawarte w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – październik 2023 r.)

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne wskazują na utrzymywanie się w gospodarce tendencji wzrostowej – dynamika realna PKB w latach 2024-2027 ma wynieść odpowiednio 103,0%, 103,4%, 103,1%, 103,0%, dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej przyjmie wartości 103,0%, 102,8%, 102,8% i 102,5%, przewidywana średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych osiągnie odpowiednio 106,6%, 104,1%, 103,1% i 102,5%.

Wykonanie budżetu w roku 2023

Prognozuje się następujące kwoty wykonania planu:

- dochody bieżące – 24.804.210 zł,
- dochody majątkowe – 15.649.298 zł,
- wydatki bieżące – 23.466.828 zł,
- wydatki majątkowe – 19.332.180 zł,

co przełoży się na deficyt budżetowy w kwocie 2.345.500 zł.

W budżecie pozostanie skumulowana nadwyżka w kwocie 2.632.374,72 zł oraz wolne środki w kwocie 1.416.103 zł.

Dochody w okresie objętym prognozą

Dochody bieżące budżetu 2024 r. ustalone zostały w kwocie 24.247.774 zł w oparciu o analizę wykonania budżetu za lata ubiegłe, możliwości wypracowania przez gminę dochodów własnych oraz wspomnianych wyżej wytycznych Ministerstwa Finansów, danych przekazanych przez Ministra Finansów dotyczących wysokości subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, informacji Krajowego Biura Wyborczego w Łomży i Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku o przyznanych dotacjach celowych, a także wielkości przewidywanego dofinansowania zadań realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.

W latach 2025-2027, opierając się na podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych oraz analizie wykonania dochodów w latach ubiegłych przyjęto założenia wzrostu dochodów, jak niżej:

Kolumna 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przyjęto wskaźniki wzrostu zgodne z planowanym wzrostem wynagrodzeń w gospodarce narodowej, odpowiednio – 2,8%, 2,8% i 2,5%.

Kolumna 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Przyjęto wskaźniki wzrostu zgodne z planowanym wzrostem PKB, odpowiednio – 3,4%, 3,1% i 3,0%.

Kolumna 1.1.3 z subwencji ogólnej

Założono wzrost ogólnej kwoty subwencji na poziomie wskaźnika inflacji, odpowiednio o 4,1%, 3,1% oraz 2,5%.

Kolumna 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Przyjęto stały roczny wzrost o wskaźnik inflacji.

Kolumna 1.1.5 pozostałe dochody bieżące

W oparciu o dane porównawcze z ostatnich 5 lat, a także planowane wzrosty stawek podatków przyjęto wzrost o odpowiednio – 10%, 5% i 5%.

Kolumna 1.1.5.1 z podatku od nieruchomości

W oparciu o dane z lat ubiegłych zakłada się roczne wzrosty o 5%.

Dochody majątkowe

Na dochody majątkowe w roku 2024, które zaplanowano w kwocie 9.894.698 zł, składają się:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 2.558.400 zł;

Planuje się sprzedać nieruchomość gruntową, składającą się z działek oznaczonych numerami ewidencyjnymi 658/4 i 660/5, położoną w Wysokiem Mazowieckiem przy ulicy Ludowej o powierzchni 1,0365 ha. Zgodnie z miejscowym planem zagospodarowania

przestrzennego miasta Wysokie Mazowieckie działka ma przeznaczenie produkcyjno-usługowe i jest wyposażona w infrastrukturę techniczną: elektryczną (oświetleniową i siłową), wodociąg miejski, sieć kanalizacyjną i deszczową, sieć telefoniczną, w ulicy przebiega sieć gazowa. Nieruchomość łączy się bezpośrednio z drogą powiatową urządzoną. W sąsiedztwie dominuje funkcja produkcyjno-usługowa (Spółdzielnia Mleczarska „Mlekovita”). W najbliższej okolicy brak jest konkurencyjnych nieruchomości. Wartość nieruchomości została oszacowana metodą porównawczą na kwotę 3.198.000 zł (data sporządzenia wyceny 31.03.2023 r.), zaś prognozowane dochody z jej sprzedaży przyjęto ostrożnościowo w kwocie 2.558.400 zł netto (246,83 zł/m²), co stanowi 80% wartości szacunkowej i jednocześnie odpowiada poziomowi ceny sprzedaży podobnej nieruchomości, stanowiącej własność Gminy Miejskiej Wysokie Mazowieckie, która była przedmiotem transakcji w roku bieżącym.

- dochody unijne stanowiące refundację wydatków poniesionych w roku 2023 – 2.524.472 zł,
- dochody na finansowanie projektów unijnych – 1.364.263 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3.147.754 zł,
- dotacja z Województwa Podlaskiego (Fundusz Ochrony, Rekultywacji i Poprawy Jakości Gruntów Rolnych) – 150.000 zł,
- środki z KPO – 132.000 zł,
- środki z budżetu państwa – 17.809 zł.

W roku 2025 na dochody majątkowe w ogólnej kwocie 11.305.796 zł składają się:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 120.000 zł;

Po zburzeniu nie nadającego się do użytkowania budynku po byłej szkole podstawowej planuje się sprzedać nieruchomość o pow. 0,3350 ha, położoną w miejscowości Dąbrowa-Dzięciel.

- środki z Polskiego Ładu – 8.000.000 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 2.686.431 zł,
- środki z KPO – 440.000 zł,
- środki z budżetu państwa – 59.365 zł.

W roku 2026 na dochody majątkowe w ogólnej kwocie 778.242 zł składają się:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 125.000 zł;

Planuje się sprzedać nieruchomość niezabudowaną, stanowiącą działkę gruntu o nr geodezyjnym 86/23 o powierzchni 0,4444 ha, położoną w miejscowości Tybory-Kamianka. Wartość przedmiotowej nieruchomości została oszacowana na kwotę 142.564 zł;

- środki z KPO – 575.584 zł
- środki z budżetu państwa – 77.658 zł.

W roku 2027 zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 30.000 zł.
Kwota prognozy została przyjęta na podstawie danych historycznych.

Wydatki

Wydatki bieżące

W roku 2024 wydatki bieżące, w oparciu o dane o otrzymanych dotacjach oraz wskaźniki makroekonomiczne, ustalono w kwocie 22.397.419 zł.

W latach 2025-2027, kierując się przewidywanym wskaźnikiem inflacji oraz danymi dotyczącymi wzrostu wynagrodzeń, przyjęto wzrosty dla poszczególnych lat w wysokości 2,8%, 3,1% i 3,1%.

Wydatki na obsługę długu

W związku z brakiem planów dotyczących zaciągania zobowiązań dłużnych nie planuje się wydatków na obsługę długu.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w roku 2024 założono wzrost zgodny z wskaźnikiem inflacji w wysokości 9,8%, w latach 2025-2027 zgodnie z dynamiką realnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, czyli – 2,8%, 2,8% i 2,5%.

Wydatki majątkowe

Prognozowane wydatki majątkowe w roku 2024 wyniosą 14.373.615 zł, z czego 36.000 zł stanowią planowane kwoty dotacji na budowę i modernizację przydomowych oczyszczalni ścieków w gospodarstwach domowych z terenu gminy oraz 200.000 zł stanowi kwota dotacji celowej dla Związku Powiatowo-Gminnego „Jabłonka” na rozbudowę drogi powiatowej Osipy-Lepertowizna – Jabłonka Kościelna.

W roku 2025 kwota wydatków majątkowych jest prognozowana w kwocie 13.995.885 zł i składają się na nią:

- wydatki na budowę i modernizację przydomowych oczyszczalni ścieków – 36.000 zł,
- wydatki na budowę przedszkola w Brzóskach-Falkach w ramach Polskiego Ładu – 8.941.300 zł,
- wydatki dotyczące rozbudowy dróg gminnych w ramach Rządowego Programu Rozwoju Dróg – 4.477.385 zł,
- wydatki na budowę żłobka w Brzóskach-Falkach – 541.200 zł,

W roku 2026 na wydatki majątkowe w ogólnej kwocie 3.715.479 zł składają się:

- wydatki na budowę i modernizację przydomowych oczyszczalni ścieków – 36.000 zł,
- wydatki na budowę żłobka w Brzóskach-Falkach – 707.968 zł,

- inne, jeszcze nie określone wydatki – 2.971.511 zł.

W roku 2027 wydatki majątkowe zostały zaplanowane w kwocie 3.033.227 zł, stanowiącą różnicę między dochodami i wydatkami bieżącymi. 36.000 zł z tej kwoty zostało przeznaczone na budowę i modernizację przydomowych oczyszczalni ścieków.

Przychody

W roku 2024 planuje się przychody w wysokości 2.628.562 zł, które będą pochodziły z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.212.459 zł oraz z wolnych środków w kwocie 1.416.103 zł

W latach 2025-2027 przychody nie są planowane.

Rozchody

W latach objętych prognozą nie planuje się rozchodów.

Wynik budżetu

W roku 2024 wystąpi deficyt budżetowy w kwocie 2.628.562 zł.

W latach 2025-2027 planuje się budżet zrównoważony.

Przedsięwzięcia

W latach objętych prognozą planowane są trzy przedsięwzięcia wieloletnie. Dwa z nich rozłożone są na lata 2024-2025 (budowa przedszkola w Brzósłkach-Falkach i rozbudowa drogi w miejscowości Osipy), trzecie przedsięwzięcie obejmuje okres 2024-2026 (budowa żłobka w Brzósłkach-Falkach).

Wielkość nakładów ogółem przeznaczona na ich realizację wynosi 19.930.298 zł, z czego wydatki bieżące stanowią kwotę 2.000 zł i wydatki majątkowe – 19.928.298 zł.

Dochody i wydatki związane z realizacją projektów dofinansowanych z UE

W roku 2024 dochody na programy unijne będą stanowiły kwotę 4.091.154 zł, w tym:

- refundacja wydatków majątkowych poniesionych w 2023 roku – 2.524.472 zł,
- środki na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP KSRG Stara Ruś – 1.364.263 zł,
- środki na realizację zadania „Międzynarodowa mobilność szansą na rozwój” – 41.907 zł (w tym refundacja wydatków poniesionych w roku 2023 w kwocie 29.395 zł),
- środki na funkcjonowanie Klubu Dziecięce „Baśniowy Sad” w Jabłonce Kościelnej – 160.512 zł, z czego środki unijne – 132.455 zł i wkład krajowy 28.057 zł.

Wydatki zaplanowano w kwocie 1.778.039 zł, w tym:

- zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP KSRG Stara Ruś – 1.605.015 zł, z czego środki unijne – 1.364.263 zł oraz wkład własny – 240.752 zł,
- wydatki w ramach zadania „Międzynarodowa mobilność szansą na rozwój” – 12.512 zł,

- funkcjonowanie nowych miejsc opieki realizowane w ramach programu Maluch+ - 160.512 zł, z czego dofinansowanie unijne – 132.455 zł oraz środki z budżetu państwa – 28.057 zł.

W roku 2025 dochody i wydatki na programy unijne stanowią kwotę 160.512 zł, w roku 2026 – 107.008 zł.

Są to wydatki finansowane ze środków FERS oraz budżetu państwa przeznaczone na funkcjonowanie Klubu Dziecięcego „Baśniowy Sad” w Jabłonce Kościelnej.

W roku 2027 nie planuje się dochodów/wydatków w ramach programów unijnych.

Podsumowanie

W prezentowanej wieloletniej prognozie finansowej da się zaobserwować skokowy wzrost nadwyżki operacyjnej w roku 2025.

Spowodowane jest to z jednej strony obciążeniem budżetu roku 2024 potencjalnymi wydatkami na wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw dla pracowników odchodzących na emeryturę, wzrostem wynagrodzeń wynikającym z wysokiej inflacji oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia. Duże obciążenie budżetu (prawie 1 mln zł) stanowią także wydatki wyodrębnionych funduszy sołeckich.

W 2025 roku zakłada się niższy wzrost wynagrodzeń, rezygnację z wyodrębnienia funduszu sołeckiego, a także korektę stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych, co powinno się przełożyć na wzrost różnicy między dochodami i wydatkami bieżącym pozwalający na wygosparowanie wyższych środków na przyszłe wydatki inwestycyjne.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy

Andrzej Laskowski