

## **UZASADNIENIE**

### **DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2025**

#### **I. DOCHODY**

Dochody na 2025 rok zostały zaplanowane w wysokości 275 724 918,67 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 253 663 651,35 zł i dochody majątkowe w kwocie 22 061 267,32 zł.

Dochody bieżące zaplanowano przede wszystkim w oparciu o wykonanie roku 2024. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2025 r. wzięto pod uwagę fakt, że Rada Miejska w Wyszkanie nie podniosła stawek podatków lokalnych na rok 2025. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2025 rok zaplanowano w kwotach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów i jest to jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy. Gmina w roku 2025 otrzyma uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin a wartość tej subwencji przyjęto zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Kolejną dużą pozycją są dochody w działach 852 "Pomoc Społeczna" oraz 855 „Rodzina” a składają się na nie głównie dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2025 rok stanowią wpływy ze sprzedaży mienia, które założono na poziomie adekwatnym do posiadanej oferty nieruchomości oraz środki i dotacje pozyskane na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych. W szczególności są to środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5 463 867,36 zł ; z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w kwocie 3 200 000,00 zł ; dotacje celowe otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 1 966 345,69 zł ; środki pozyskane na realizację projektów finansowanych ze środków z UE w kwocie 6 065 248,84zł oraz środki pozyskane z funduszy celowych na budowę dróg w kwocie 3 295 805,43 zł

#### **II. WYDATKI**

Wydatki budżetu na 2025 rok zaplanowano w wysokości 277 331 241,14 zł. Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 231 332 845,39 zł i jest to kwota niezbędna do należytego wykonania zadań własnych Gminy. Szacunków dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w roku 2024. Dotacje dla gminnych instytucji kultury : Wyszakowskiego Ośrodka Kultury „Hutnik” oraz Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej zwiększono dostosowując je do stawianych przed nimi zadań i możliwości finansowych budżetu. W zakresie remontów dróg

publicznych gminnych utrzymano na zbliżonym do roku 2024 poziom wydatków. Wydatki w dziale „Administracja Publiczna” zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do szacowanego wykonania w roku 2024. Wydatki na obsługę długu publicznego zostały oszacowane na podstawie przygotowanej prognozy długu. W 2025 roku zaplanowano wzrost wydatków w dziale „Oświata i wychowanie” w stosunku do 2024 roku spowodowany przede wszystkim obligatoryjnym wzrostem płacy minimalnej oraz globalnie wzrostem kosztów funkcjonowania oświaty. Poziom dotacji do oświatowych placówek niepublicznych działających na terenie gminy przygotowano w oparciu o szacowane wykonanie w 2024 roku. W zakresie wydatków w działach „Pomoc Społeczna” oraz „Rodzina” dostosowano plan do otrzymanych dotacji oraz potrzeb społecznych zgłoszonych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. W zakresie wydatków w dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska” limity wydatków zaplanowano na poziomie wyższym niż w 2024 roku z uwzględnieniem wzrostu kosztów oraz w kwotach dostosowanych do możliwości finansowych budżetu. Wydatki bieżące w zakresie „Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego” wzrosły w stosunku do planu na 2024 rok o szacunkowy wzrost kosztów. W dziale „Kultura fizyczna i sport” kontynuowano wysoki poziom dotacji na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym co związane jest z dalszym planem dotowania klubów sportowych działających w naszym mieście. W budżecie zaplanowano również wydatki Wyszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji są one nieco wyższe niż w 2024 roku ze względu na ogólny wzrost funkcjonowania.

W zakresie wydatków bieżących w 2025 w związku z prognozowanymi podwyżkami roku zaplanowano środki na regulacje płac związane w szczególności ze wzrostem płacy minimalnej wraz z utrzymaniem struktury płac w jednostkach. Zaplanowany w budżecie wzrost wydatków w większości przypadków jest związany z inflacją.

W budżecie utworzono rezerwy w wysokości zbliżonej w stosunku do 2024 roku. Jest to rezerwa ogólna w kwocie 1.000.000,00 zł i dwie rezerwy celowe. Pierwsza w kwocie 350.000,00 zł przeznaczona jest na oświatę, ma ona zabezpieczyć w szczególności trudne do oszacowania środki na odprawy dla nauczycieli gminnych placówek oświatowych, koszty ewentualnych regulacji płac oraz ewentualne koszty pilnych remontów. Druga rezerwa celowa w wysokości 650.000,00 zł przeznaczona jest na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

W ramach realizacji zadań zleconych gmina będzie realizowała zadania z zakresu administracji rządowej i zadań zleconych innymi ustawami na poziomie otrzymanych na ten cel dotacji.

Wydatki majątkowe na 2025 rok zaplanowano w wysokości 45 998 295,75 zł.

Spośród planowanych inwestycji, warto wymienić n/w zadania inwestycyjne:

- Dalsza poprawa systemu komunikacyjnego w Gminie Wyszaków, poprzez budowę i rozbudowę dróg, w szczególności poprzez budowę ulic : ulicy Bławatkowej w Wyszakowie , Jeziornej w Wyszakowie. Jaśminowej w Lucynowie Dużym , Geodetów i Spacerowej , Wspólnej w Deskurowie , Wyszkowskiej i Przyszłość w Natalinie , rozbudowę ulicy 1 Maja oraz budowę chodników.
- Poprawa infrastruktury sportowej poprzez : modernizację boiska wielofunkcyjnego, boiska do piłki ręcznej i bieżni przy Szkole Podstawowej nr 1 w Wyszakowie , Modernizacja krytej pływalni "Błękitna" w Wyszakowie .
- Poprawa infrastruktury oświatowej poprzez : rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej w Rybnie - budowa Sali gimnastycznej, adaptacja części piwnicy oraz zagospodarowaniem terenu, modernizację boiska piłkarskiego przy Szkole Podstawowej nr 5.
- Poprawa efektywności energetycznej gminnych budynków komunalnych - wielorodzinnych.
- System gospodarowania wodami opadowymi w Wyszakowie.
- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów komunalnych
- Kolej na park - etap I - Modernizacja budynku starego dworca PKP wraz z nadaniem mu nowych funkcji .

W 2025 roku stosownie do podjętej uchwały w sprawie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Wyszaków w budżecie zaplanowano dotacje na dofinansowanie wymiany kotłów na paliwo stałe.

Wydatki na wykupy gruntów są związane z zapłatą za grunty przejęte pod zrealizowane w latach poprzednich inwestycje oraz nowe wykupy pod planowane drogi – założono szacunkową kwotę na wypłaty z tego tytułu w wysokości 1.000.000,00 zł.

### **III. POZOSTAŁE DOCHODY I WYDATKI**

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 1.300.000 zł – na poziomie zrealizowanych dochodów w roku 2024. Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi zostały zaplanowane w wysokości prognozowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w oparciu o planowane zapisy zawarte w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na 2025 rok na poziomie 17 234 000,00 zł. Wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi zaplanowano na poziomie 17 234 000,00 zł. Składają się na nie wydatki na wynagrodzenia i koszty bieżące związane z obsługą w Urzędzie Miejskim oraz koszty odbioru i gospodarowania odpadami komunalnymi. W celu zrównoważenia systemu konieczne będzie podniesienie opłat za gospodarowanie odpadami .

#### **IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Budżet planowany na rok 2025 przewiduje deficyt w kwocie 1 606 322,47 zł.

Spląty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2025 wynosić będą 6 150 000,00 zł.

Na pokrycie deficytu i splatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 7 756 322,47 zł.

Wskaźniki zadłużenia Gminy Wyszków kształtują się poniżej wartości granicznych, choć biorąc pod uwagę pogarszającą się koniunkturę, oraz potencjalne inwestycje unijne w kolejnej perspektywie należy monitorować sytuację finansowo-ekonomiczną Gminy.

Burmistrz Wyszkowa  
Piotr Wojciech Płochocki