

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2026

I. DOCHODY

Dochody na 2026 rok zostały zaplanowane w wysokości 286 883 271,04 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 269 696 588,98 zł i dochody majątkowe w kwocie 17 186 682,06 zł.

Dochody bieżące zaplanowano przede wszystkim w oparciu o wykonanie roku 2025. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2026 r. wzięto pod uwagę fakt, że Rada Miejska w Wyszkanie nie podniosła stawek podatków lokalnych na rok 2026. Dochody z tytułu podatku od środków transportowych zostały zaplanowane w niższej wysokości niż w latach poprzednich w związku z obniżeniem stawek tego podatku. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2026 rok zaplanowano w kwotach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów i jest to jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy. Gmina w roku 2026 otrzymała subwencję ogólną 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 2026 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 programów finansowanych z udziałem środków z UE : dotacja na realizację zadania Modernizacja ulicy Gen. Wł. Sikorskiego w Wyszkanie w kwocie 10 800 000,00 zł oraz dotacja na realizację zadania System gospodarowania wodami opadowymi z wykorzystaniem elementów zielono - błękitnej infrastruktury sposobem na przeciwdziałanie skutkom zmian klimatu w Wyszkanie w kwocie 5 314 682,06 zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu na 2026 rok zaplanowano w wysokości 296 198 254,43 zł. Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 249 722 745,35 zł i jest to kwota niezbędna donależytego wykonania zadań własnych Gminy. Szacunków dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w roku 2025. Dotacje dla gminnych instytucji kultury : Wyszkańskiego 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 2025 poziom wydatków. Wydatki w dziale „Administracja Publiczna” zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do szacowanego wykonania w roku 2025. Wydatki na obsługę długu publicznego zostały oszacowane na podstawie przygotowanej prognozy długu. W 2026 roku zaplanowano wzrost wydatków w dziale „Oświata i wychowanie” w stosunku do 2025 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 2025 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 podobnym do 2025 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 2025 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 2025 roku ze względu na ogólny wzrost funkcjonowania.

W zakresie wydatków bieżących w 2026 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 2025 roku. Jest to rezerwa ogólna w kwocie 1.000.000,00 zł i dwie rezerwy celowe. Pierwsza w kwocie 345.000,00 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 655.000,00 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 2026 rok zaplanowano w wysokości 46 475 509,08 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 Gen. Wł. Sikorskiego , małego Księcia i Smoczej w Rybieniu Nowym, Modrej w Wyszkanie, Stanisława Staszica w Wyszkanie, Wspólnej w Deskurowie, Wyszkańskiej i Przyszłość w Natalinie oraz budowę chodników.
- Poprawa infrastruktury oświatowej poprzez : Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej w Łosinnie , Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej w Olszance, Modernizacja budynku Przedszkola Nr 2, Rozbudowa Szkoły Podstawowej Nr 2 w Wyszkanie , Budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Leszczydle Starym ,
- System gospodarowania wodami opadowymi z wykorzystaniem elementów zielono - błękitnej infrastruktury sposobem na przeciwdziałanie skutkom zmian klimatu w Wyszkanie.
- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów komunalnych
- Kolej na park - etap I - Modernizacja budynku starego dworca PKP wraz z nadaniem mu nowych funkcji .

W 2026 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 1 650 000,00 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 2025. 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 2026 rok na poziomie 16 233 260,00 zł. Wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi zaplanowano na poziomie 16 233 260,00 zł. Składają się na nie wydatki na wynagrodzenia i koszty bieżące związane z obsługą w Urzędzie Miejskim oraz koszty odbioru i gospodarowania odpadami komunalnymi.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet planowany na rok 2026 przewiduje deficyt w kwocie 9 314 983,39 zł.

Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2025 wynosić będą 4 986 640,42 zł.

Na pokrycie deficytu i spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 14 301 623,81 zł.

Wskaźniki zadłużenia Gminy Wyszaków 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

Piotr Wojciech Flochocki