

**ZARZĄDZENIE NR 99/2024**  
**BURMISTRZA MIASTA WYSOKIE MAZOWIECKIE**  
z dnia 13 grudnia 2024 roku

**w sprawie autopoprawki do przedłożonego projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 poz. 1530 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadza się autopoprawkę do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029, przedłożonego Zarządzeniem Nr 91/2024 Burmistrza Miasta Wysokie Mazowieckie z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Miasta**  
**Jarosław Siekierko**

**AUTOPOPRAWKA**  
**BURMISTRZA MIASTA WYSOKIE MAZOWIECKIE**

**do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029**

Wprowadzone zmiany w projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029 są następstwem zastrzeżeń zawartych w otrzymanej 4 grudnia 2024 r. Uchwały Nr RIO.II-00311-142/2024 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 4 grudnia 2024 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029. Wydana została opinia pozytywna z zastrzeżeniami. Zgodnie z powyższym dokonano zmian uwzględniając zastrzeżenia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku.

Zmiany obejmują prognozowane dochody i wydatki w latach 2026-2029. Zmiany w prognozowanych dochodach obejmują dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody bieżące z tytułu udziałów we wpływach w podatkach oraz z tytułu subwencji oparte zostały na planowanych dochodach z tych tytułów ujętych w planie roku 2025 – ustalonych według nowej struktury wyliczania dochodów, natomiast pozostałe prognozy dochodów bieżących oparto na ich wykonaniu w latach poprzednich. Zmienione zostały również prognozowane dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku. Zmiany w prognozowanych wydatkach obejmują wydatki bieżące i majątkowe, systematyczny wzrost wydatków bieżących oparto na prognozie roku 2025 i latach poprzednich, natomiast w wydatkach majątkowych, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte zostały prognozowane wydatki majątkowe w poszczególnych latach.

Zmianie ulega załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa.

**Burmistrz Miasta**

**Jarosław Siekierko**

**UCHWAŁA NR .../2024  
RADY MIASTA WYSOKIE MAZOWIECKIE  
z dnia 20 grudnia 2024 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie  
na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Wysokie Mazowieckie.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Miasta Wysokie Mazowieckie Nr LV/343/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2029.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../2024 Rady Miasta Wysokie Mazowieckie z dnia 20 grudnia 2024 r.  
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2028  
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  
Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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 2018	49 920 462,45	43 539 990,47	10 781 246,00	1 315 794,27	9 433 414,00	9 914 865,46	12 094 670,74	7 095 065,25	6 380 471,98	3 094 483,52	3 252 476,78
Wykonanie 2019	65 432 484,09	48 002 345,06	12 544 868,00	845 077,66	10 370 605,00	12 555 159,73	11 686 634,67	6 496 958,61	17 430 139,03	5 715 949,00	11 597 948,13
Wykonanie 2020	67 995 991,38	50 856 876,53	12 258 183,00	268 747,59	10 573 508,00	16 426 897,79	11 329 540,15	5 996 761,30	17 139 114,85	2 545 808,05	14 194 014,10
Wykonanie 2021	69 035 961,22	56 636 238,75	13 374 626,00	1 173 830,65	12 482 642,00	16 495 629,34	13 109 510,76	6 316 447,07	12 399 722,47	6 856 121,45	5 483 927,26
Wykonanie 2022	70 818 438,74	54 640 822,31	14 714 721,57	916 490,81	11 546 018,00	12 521 820,69	14 941 771,24	6 453 729,89	16 177 616,43	1 763 404,09	14 387 870,47
Wykonanie 2023	81 514 112,41	51 753 941,52	11 582 544,00	1 913 350,00	15 253 288,15	7 396 599,43	15 608 159,94	6 704 589,73	29 760 170,89	7 167 457,26	22 576 737,66
Plan 3 kw. 2024	101 540 709,23	63 646 524,19	16 704 949,00	2 098 736,00	18 708 639,00	8 047 039,49	18 087 160,70	7 884 080,70	37 894 185,04	6 279 297,05	31 514 887,99
Wykonanie 2024	104 170 875,90	67 147 657,86	16 704 949,00	2 098 736,00	20 604 715,00	9 627 535,16	18 111 722,70	7 884 080,70	37 023 218,04	2 917 800,05	34 005 417,99
2025	95 697 464,04	69 702 689,04	37 527 791,65	6 583 686,67	2 704 325,20	4 264 341,00	18 622 544,52	8 358 124,00	25 994 775,00	6 500 000,00	19 434 775,00
2026	96 339 425,45	75 000 000,00	39 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00	19 000 000,00	8 600 000,00	21 339 425,45	12 839 425,45	7 919 361,00
2027	77 800 000,00	76 000 000,00	40 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00	19 000 000,00	8 600 000,00	1 800 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	77 000 000,00	76 000 000,00	40 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00	19 000 000,00	9 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00
2029	77 000 000,00	76 000 000,00	40 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00	19 000 000,00	9 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2018	57 441 231,17	36 371 343,32	17 227 244,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 069 887,85	21 069 887,85	1 909 479,00
Wykonanie 2019	68 602 916,32	41 085 947,66	18 702 320,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 516 968,66	27 516 968,66	3 263 025,00
Wykonanie 2020	62 148 348,98	44 184 997,16	19 626 334,60	0,00	0,00	53 270,08	0,00	0,00	0,00	0,00	17 963 351,82	17 963 351,82	753 809,00
Wykonanie 2021	67 067 867,99	46 543 561,66	20 963 465,91	0,00	0,00	18 369,54	0,00	0,00	0,00	0,00	20 524 306,33	20 524 306,33	50 000,00
Wykonanie 2022	71 261 327,40	48 099 626,19	24 440 894,57	0,00	0,00	3 338,75	0,00	0,00	0,00	0,00	23 161 701,21	23 161 701,21	876 204,39
Wykonanie 2023	90 595 172,87	47 055 650,63	28 547 866,50	0,00	0,00	3 066,44	0,00	0,00	0,00	0,00	43 539 522,24	43 539 522,24	2 605 355,57
Plan 3 kw. 2024	118 016 739,21	58 945 315,95	35 362 671,33	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 071 423,26	57 941 423,26	1 760 348,00
Wykonanie 2024	109 087 849,00	60 834 114,62	35 448 639,71	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 253 734,38	47 123 734,38	1 765 822,00
2025	101 256 520,92	61 146 688,04	40 236 808,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 109 832,88	38 979 832,88	1 380 000,00
2026	93 839 425,45	62 000 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 839 425,45	19 389 425,45	0,00
2027	74 300 000,00	63 720 000,00	47 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 580 000,00	5 300 000,00	0,00
2028	74 000 000,00	65 000 000,00	51 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
2029	73 000 000,00	67 000 000,00	55 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-7 520 768,72	0,00	9 875 444,42	0,00	0,00	9 875 444,42	7 520 768,72	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-3 170 432,23	0,00	7 804 612,53	5 196 770,83	5 196 770,83	2 354 675,70	2 354 675,70	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 847 642,40	0,00	4 487 485,54	0,00	0,00	294 350,52	0,00	4 086 663,78	0,00
Wykonanie 2021	1 968 093,23	0,00	8 496 399,76	0,00	0,00	5 031 885,87	0,00	3 464 513,89	0,00
Wykonanie 2022	-442 888,66	0,00	8 770 294,03	0,00	0,00	6 999 979,10	442 888,66	1 732 256,95	0,00
Wykonanie 2023	-9 081 060,46	0,00	13 557 090,44	7 000 000,00	7 000 000,00	6 557 090,44	2 081 060,46	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-16 476 029,98	0,00	18 034 529,98	13 500 000,00	12 000 000,00	52 542,78	52 542,78	4 423 487,20	4 423 487,20
Wykonanie 2024	-4 916 973,10	0,00	14 534 529,98	10 000 000,00	10 000 000,00	52 542,78	52 542,78	4 423 487,20	2 923 487,20
2025	-5 559 056,88	0,00	8 059 056,88	0,00	0,00	0,00	0,00	8 059 056,88	5 559 056,88
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	253 166,00	0,00	253 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	106 471,24	0,00	1 838 728,18	1 732 256,94	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 732 256,94	1 732 256,94	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	38 057,98	0,00	0,00	0,00	1 770 314,93	1 732 256,95	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
Plan 3 kw. 2024	58 500,00	0,00	0,00	0,00	1 558 500,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	58 500,00	0,00	0,00	0,00	1 558 500,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 168 647,15	17 044 091,57
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	253 166,00	5 196 770,83	0,00	6 916 397,40	9 271 073,10
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	106 471,24	3 464 513,89	0,00	6 671 879,37	11 052 893,67
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 732 256,95	0,00	10 092 677,09	18 589 076,85
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	38 057,98	0,00	0,00	6 541 196,12	15 311 490,15
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 698 290,89	11 255 381,33
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	58 500,00	19 000 000,00	0,00	4 701 208,24	9 235 738,22
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	58 500,00	15 500 000,00	0,00	6 313 543,24	10 848 073,22
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	8 556 001,00	16 615 057,88
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	12 280 000,00	12 280 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	30,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	35,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	26,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	43,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	27,46%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	9,40%	20,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,67%	16,74%	x	x	x	x
2025	5,35%	14,60%	x	29,20%	28,64%	TAK	TAK
2026	4,71%	20,15%	x	16,62%	16,95%	TAK	TAK
2027	5,65%	18,38%	x	16,78%	17,10%	TAK	TAK
2028	4,78%	16,38%	x	16,66%	16,99%	TAK	TAK
2029	6,16%	13,41%	x	15,29%	15,61%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>
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 2018	379 193,75	379 193,75	379 193,75	236 397,28	236 397,28	236 397,28	344 075,10	344 075,10	285 912,94
Wykonanie 2019	679 390,20	679 390,20	679 390,20	1 026 861,56	1 026 861,56	1 026 861,56	518 604,63	518 604,63	450 155,59
Wykonanie 2020	2 022 624,07	2 022 624,07	2 011 865,07	4 655 749,18	4 655 749,18	4 372 770,31	1 877 509,72	1 877 509,72	1 682 405,18
Wykonanie 2021	1 934 580,74	1 934 580,74	1 934 580,74	1 113 333,49	1 113 333,49	1 007 799,56	2 257 766,32	2 257 766,32	1 864 208,98
Wykonanie 2022	293 489,28	293 489,28	293 489,28	281 626,95	281 626,95	281 626,95	835 374,05	835 374,05	787 720,00
Wykonanie 2023	755 827,57	755 827,57	755 827,57	3 330 450,17	3 330 450,17	3 330 450,17	1 065 617,30	1 065 617,30	939 115,25
Plan 3 kw. 2024	203 615,00	203 615,00	175 109,00	2 090 957,78	2 090 957,78	2 017 393,78	228 781,00	228 781,00	175 109,00
Wykonanie 2024	313 085,00	313 085,00	269 254,00	2 878 487,78	2 878 487,78	2 820 248,78	351 781,00	351 781,00	269 254,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 238 852,00	7 238 852,00	7 238 852,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 496 650,00	3 496 650,00	3 496 650,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 <sup>X</sup>	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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 2018	10 402,50	10 402,50	10 402,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 153 204,26	4 153 204,26	1 818 313,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 591 271,29	6 591 271,29	3 878 545,47	13 628 380,00	1 961 500,00	11 666 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 051 508,65	1 051 508,65	736 056,05	20 128 566,63	1 646 391,59	18 482 175,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	42 046,00	27 675,00	27 675,00	20 547 168,57	1 054 135,47	19 493 033,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 420 548,64	4 420 548,64	3 735 477,40	34 070 164,95	1 060 232,00	33 009 932,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 464 628,73	2 464 628,73	1 865 393,78	52 282 574,71	2 326 892,00	49 955 682,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 238 328,73	3 238 628,73	2 668 248,78	53 466 889,71	2 326 892,00	51 139 997,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 337 446,00	8 337 446,00	7 238 852,00	34 693 832,88	0,00	34 693 832,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 496 650,00	3 496 650,00	3 496 650,00	19 389 425,45	0,00	19 389 425,45	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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 2018	0,00	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	1 732 256,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	26 533,00
Wykonanie 2021	1 732 256,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 732 256,95	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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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. Automatische wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

w złotych

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 189 399,66	34 693 832,88	19 389 425,45	0,00	0,00	4 753 950,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 189 399,66	34 693 832,88	19 389 425,45	0,00	0,00	4 753 950,00
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:				14 461 330,00	9 906 545,00	3 496 650,00	0,00	0,00	4 753 950,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 461 330,00	9 906 545,00	3 496 650,00	0,00	0,00	4 753 950,00
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej hali sportowej Szkoły Podstawowej Nr 1 w Wysokiem Mazowieckiem - Poprawa efektywności energetycznej hali sportowej Szkoły Podstawowej Nr 1 w Wysokiem Mazowieckiem	Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie	2024	2025	4 457 380,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00
1.1.2.2	Budowa Żłobka Miejskiego w Wysokiem Mazowieckiem - Zadanie w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 AKTYWNY MALUCH 2022-2029	Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie	2023	2026	8 000 000,00	3 503 350,00	3 496 650,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa strażnicy oraz doposażenie OSP w Wysokiem Mazowieckiem	Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie	2024	2025	2 003 950,00	1 953 195,00	0,00	0,00	0,00	303 950,00
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				43 728 069,66	24 787 287,88	15 892 775,45	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 728 069,66	24 787 287,88	15 892 775,45	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa dróg na Osiedlu przy ul. Ks. Prałata Józefa Obremskiego w Wysokiem Mazowieckiem - Zadanie dofinansowane środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie	2024	2026	25 970 000,00	9 430 623,00	14 324 065,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ciągu komunikacyjnego wzdłuż rzeki Brok w Wysokiem Mazowieckiem - Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład	Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie	2024	2025	7 300 000,00	7 297 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ulicy Przechodniej - Wsparcie finansowe ze środków z Funduszu Dopłat	Urząd Miasta Wysokie Mazowieckie	2024	2026	10 458 069,66	8 059 056,88	1 568 710,45	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA**  
**przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Miasta Wysokie Mazowieckie**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wysokie Mazowieckie opracowana została na lata 2025-2028. Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań obejmuje lata 2025-2029.

W 2025 roku planowane dochody wyniosą 95 697 464,04 zł, w tym dochody majątkowe 25 994 775,00 zł, co stanowi 27,2% wszystkich planowanych dochodów gminy, z czego 4 430 623,00 zł to dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 6 483 300,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, 1 282 000,00 zł dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, środki unijne 3 735 502,00 zł oraz 3 503 350,00 zł stanowią środki unijne z KPO, co w sumie stanowi 19 434 775,00 zł środków zewnętrznych. Pozostała kwota 6 560 000,00 zł to dochody majątkowe Gminy z tytułu wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Planuje się w 2025 roku sprzedaż działek oraz sprzedaż lokali mieszkaniowych. Dochody bieżące wyniosą natomiast 69 702 689,04 zł. Wydatki budżetu zostały zaplanowane w wysokości 101 256 520,92 zł, z czego wydatki bieżące stanowi kwota 61 146 688,04 zł, w tym kwotę 40 236 808,00 zł zaplanowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wydatki majątkowe zaplanowane w 2025 roku to 40 109 832,88 zł, co stanowi 39,6% wszystkich zaplanowanych wydatków gminy, w tym wydatek związany z wniesieniem wkładu pieniężnego do Spółki Miasta Zakład Wodociągów Kanalizacji i Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Wysokiem Mazowieckiem w wysokości 1 130 000,00 zł. Różnica między zaplanowanymi dochodami ogółem i wydatkami ogółem to kwota 5 559 056,88 zł – planowany deficyt budżetu.

Planowany jest do zaciągnięcia w 2024 roku kredyt na kwotę 10 000 000,00 zł, z terminem spłaty na lata 2025 – 2029 w następujących ratach: 2025 rok – 500 000,00 zł, 2026 rok – 500 000,00 zł, 2027 rok – 2 000 000,00 zł, 2028 rok – 3 000 000,00 zł i 2029 rok – 4 000 000,00 zł. Z kredytu zaciągniętego w 2023 roku pozostała do spłaty na lata 2025 – 2027 kwota 5 500 000,00 zł, w tym: 2025 rok – 2 000 000,00 zł, 2026 rok – 2 000 000,00 zł, 2027 rok – 1 500 000,00 zł.

Nie planuje się zaciągania kredytu w 2025 roku.

W 2025 roku zaplanowany został przychód pochodzący z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 8 059 056,88 zł oraz rozchody w wysokości 2 500 000,00 zł stanowiące spłatę rat kredytu. Zaplanowany wydatek na obsługę długu stanowi kwota 1 000 000,00 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2025 – 2029, w terminach planowanych spłat rat kredytu, zaplanowane zostały wydatki na obsługę długu. Planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 13 000 000,00 zł, co stanowi 13,6% planowanych dochodów gminy.

W latach 2025-2029 zaplanowane zostały dochody majątkowe w związku z planowaną sprzedażą posiadanych przez Gminę działek i lokali mieszkaniowych oraz w latach 2025-2026 roku dofinansowania do realizowanych zadań z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Polski Ład, Funduszu Dopłat BGK, środki z budżetu Unii Europejskiej oraz z Krajowego Planu Odbudowy. W latach 2026-2029 dochody bieżące z tytułu udziałów we wpływach w podatkach oraz z tytułu subwencji oparte zostały na planowanych dochodach z tych tytułów ujętych w roku 2025 – ustalonych według nowej struktury wyliczania dochodów, natomiast pozostałe prognozy dochodów bieżących oparto na ich wykonaniu w latach poprzednich.

W latach 2025-2029 w zaplanowanych wydatkach majątkowych uwzględniono przewidziane do realizacji w tym okresie zadania inwestycyjne, które finansowane będą środkami własnymi Gminy, otrzymanymi dotacjami i środkami przeznaczonymi na inwestycje oraz wydatek związany z wniesieniem wkładu pieniężnego do Spółki Miasta Zakład Wodociągów Kanalizacji i Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Wysokiem Mazowieckiem w wysokości 18 860 000,00 zł na podwyższenie kapitału zakładowego w związku z przedsięwzięciem pn. „Budowa Instalacji Mineralizacji Odpadów Komunalnych z wysokosprawnym odzyskiem energii w Wysokiem Mazowieckiem”, w następujących wysokościach: 2025 rok – 1 130 000,00 zł, 2026 rok –

12 450 000,00 zł, 2027 rok – 5 280 000,00 zł. W zamian za wkład pieniężny wniesiony do Zakładu Wodociągów Kanalizacji i Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Wysokiem Mazowieckiem, Gmina Miejska Wysokie Mazowieckie obejmie 188 600 (słownie: sto osiemdziesiąt osiem tysięcy sześćset) nowych udziałów o wartości 100,00 złotych każdy. W związku z powyższym w prognozach roku 2025 – 2027 zwiększone zostały prognozowane dochody i wydatki po przeanalizowaniu wszystkich możliwości pozyskania dochodów w celu zabezpieczenia kwot na dokapitalizowanie. W okresie tym przewidziano coroczny wzrost wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i na składki od nich naliczane. W latach 2026 -2029 systematyczny wzrost wydatków bieżących oparto na prognozie roku 2025 i latach poprzednich.

Na dany moment przedsięwzięcie pn.: „Budowa Instalacji Mineralizacji Odpadów Komunalnych z wysokosprawnym odzyskiem energii w Wysokiem Mazowieckiem” nie jest jeszcze realizowane. Przyjęty został Program Funkcjonalno - Użytkowy oraz wybrany został Inżynier Kontraktu dla przedsięwzięcia. W trakcie jest przetarg na wykonawców inwestycji. Planowany termin zakończenia inwestycji przesunięto na 30 września 2027 r., a co za tym idzie zmianie ulegają również planowane terminy wniesienia zabezpieczeń na 30 czerwca 2025 r.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2025–2028 ujęto przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych (poz. 1.1) realizowane w latach 2024-2026 w wydatkach majątkowych 3 zadania oraz przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania pozostałe (poz. 1.3) realizowane w latach 2024–2026 w wydatkach majątkowych 3 zadania.

Nadwyżki dochodów nad wydatkami przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciąganych w latach poprzednich. Relacja kwoty długu do dochodów ogółem na koniec roku przedstawia się następująco:

- 2025 roku – 13 000 000,00 zł (13,6% planowanych dochodów)
- 2026 roku – 10 500 000,00 zł (10,9% planowanych dochodów)
- 2027 roku – 7 000 000,00 zł (9,0% planowanych dochodów)
- 2028 roku – 4 000 000,00 zł (5,2% planowanych dochodów)
- 2029 roku – 0,00 zł

Prognozowane dochody z tytułu sprzedaży mienia obejmują zarówno sprzedaż działek będących własnością miasta jak również sprzedaż lokali mieszkaniowych. Biorąc pod uwagę grunty będące w posiadaniu miasta, to sytuacja przedstawia się następująco:

- 1) grunty położone przy ulicy Warszawskiej pod wysokie budownictwo z usługami – powierzchnia 1,3 ha (kwota ok. 6 500 000,00 zł)
- 2) grunty położone przy ulicy Warszawskiej z przeznaczeniem przemysłowo - usługowym – powierzchnia 0,8 ha (kwota ok. 3 200 000,00 zł)
- 3) grunty położone przy Al. Niepodległości – tereny przemysłowo – usługowe – powierzchnia 1,2 ha (kwota ok. 4 800 000,00 zł).

W posiadaniu Miasta są jeszcze grunty co do których prowadzone będą w przyszłości zmiany w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego. Dochody z powyższych tytułów są to prognozowane dochody ze sprzedaży mienia i w przypadku nie możliwości uzyskania takich dochodów, będą brane pod uwagę inne środki w celu zabezpieczenia realizacji zaplanowanych wydatków.

Planowane do sprzedaży w 2024 roku grunty położone przy ulicy Warszawskiej przesunięto na 2025 rok i budżet roku 2024 zostanie zmieniony do aktualnej sytuacji. W miesiącu lutym 2025 roku odbędzie się przetarg na sprzedaż tych gruntów.

Przyjęte wielkości dochodów mają wskaźnik realny do wykonania zarówno w dochodach bieżących jak i dochodach majątkowych miasta. Przyjęte wielkości wydatków bieżących nie przekraczają przyjętych wielkości dochodów bieżących budżetu. Przyjęte wskaźniki mają charakter realistyczny, ponieważ oparte zostały na podstawie wykonania budżetu w latach poprzednich jak i realnych możliwościach dochodów miasta na lata przyszłe.