

**UCHWAŁA NR 108.VII.2024
RADY GMINY WIĄZOWNA**

z dnia 13 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiązowna na lata 2025 - 2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 230 ust. 6, 7 i 9, art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wiązowna na lata 2025 - 2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wiązowna, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Wiązowna do zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zadania w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Wiązowna do zaciągania zobowiązań dotyczących zakupu mediów i innych usług, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2025.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Wiązowna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań wynikających z realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały oraz określonych w ust. 2.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2024 r. uchyla się Uchwałę Nr 159.LXXIII.2023 Rady Gminy Wiązowna z dnia 15 grudnia 2023 r. z późn. zm. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiązowna na lata 2024 -2037.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wiązowna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady

Andrzej Cholewa

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|----------------------|------|------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|------|------|------|------|------|--------------|
| 1.3.2.7 | Projekt i budowa ul. Kruczej w Stefanówce - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2025 | 23 000,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 1.3.2.8 | Modernizacja ul. Projektowanej i Spokojnej w Wiązownie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2025 | 302 014,00 | 4 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 520,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja drogi Emów ul. Sosnowa - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2015 | 2030 | 1 172 150,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa drogi gminnej nr 270801W - ul. Długiej wraz z dojazdami w Zakręcie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2016 | 2026 | 533 508,50 | 20 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja ul. Zjazdowej w Duchnowie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2032 | 1 745 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145 000,00 | 100 000,00 | 500 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 745 000,00 |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa drogi gminnej nr 270802W Majdan-Zagórze - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2023 | 2026 | 4 845 667,17 | 1 064 332,23 | 3 465 667,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 529 999,70 |
| 1.3.2.13 | Wykonanie dokumentacji projektowej ul. Słonecznej w Zakręcie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2031 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.14 | Budowa ul. Kwitnącej Wiśni w Majdanie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2031 | 2032 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.15 | Projekt i budowa drogi gminnej ul. Krajobrazowej w Majdanie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2031 | 2032 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.16 | Budowa drogi gminnej - ul. Janówek w Zakręcie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2020 | 2027 | 122 982,00 | 0,00 | 20 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.2.17 | Budowa i modernizacja peronów i wiat przystankowych - rozwój infrastruktury komunikacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2016 | 2030 | 2 026 607,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.18 | Budowa ośrodka zdrowia w Wiązownie - poprawa dostępu mieszkańców do świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2025 | 7 853 516,74 | 4 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 700 000,00 |
| 1.3.2.19 | Budowa ścieżki rowerowej Glinianka-Rzakta - rozwój infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2020 | 2027 | 320 469,39 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.20 | Zagospodarowanie terenu działki 211/2 w Malcanowie - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2015 | 2025 | 307 389,03 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |
| 1.3.2.21 | Zagospodarowanie terenu dz. 147 w Lipowie - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2012 | 2025 | 190 859,67 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.22 | Zagospodarowanie terenu działki nr 82 i 83 w Kruszówcu - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2023 | 2025 | 54 239,00 | 14 244,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 244,00 |
| 1.3.2.23 | Zagospodarowanie działki pod świetlicę wiejską we wsi Bolesławów - rozwój infrastruktury o charakterze kulturalnym i społecznym | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2023 | 2025 | 109 204,02 | 28 877,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 877,00 |
| 1.3.2.24 | Zagospodarowanie terenu działki nr 294 w Woli Duckiej - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej i społecznej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2018 | 2025 | 347 481,12 | 16 331,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 331,00 |
| 1.3.2.25 | Budowa Gminnego Rodzinnego Centrum Sportu i Rekreacji w Wiązownie - rozbudowa infrastruktury sportowej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2021 | 2031 | 229 987,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.26 | Projekt i zagospodarowanie działki nr 176 w Gliniancie - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2023 | 2025 | 87 379,41 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.2.27 | Rozbudowa Pawilonu Kultury o salę widowiskową - rozwój infrastruktury o charakterze kulturalnym i społecznym | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2026 | 2 763 500,00 | 150 000,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 750 000,00 |
| 1.3.2.28 | Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Malcanowie z zapleczem sportowym - rozbudowa infrastruktury oświatowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2032 | 2 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 900 000,00 |
| 1.3.2.29 | Kompleksowa kanalizacja Gminy Wiązowna w tym: Majdan-wschodnia część miejscowości - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2031 | 617 130,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.30 | Kompleksowa kanalizacja Gminy Wiązowna w tym: Majdan - centralna część miejscowości - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2015 | 2031 | 455 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.31 | Kompleksowa kanalizacja Gminy Wiązowna w tym: Zakręt południowa część miejscowości - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2032 | 2033 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.32 | Projekt i budowa kanalizacji w Wiązownie ul. Kącka i ul. Sosnowa w Kącku - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2028 | 2029 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.33 | Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z odgałżeniami w miejscowości Emów w ramach Budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Wiązowna - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2020 | 2028 | 2 583 596,90 | 3 707,50 | 0,00 | 200 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 503 707,50 |
| 1.3.2.34 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Góraszce w ramach Budowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Wiązowna - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2020 | 2029 | 8 103 005,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.35 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Żanęcin - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2029 | 2 850 131,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.36 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Duchnow - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2021 | 2029 | 1 002 714,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.37 | Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z ujęciami wody na terenie gm. Wiązowna - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2020 | 2029 | 5 294 024,38 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.38 | Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Emów, ul. Jasna - rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2021 | 2028 | 1 333 670,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.39 | Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Majdan i Zagórze na terenie gm. Wiązowna - rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2027 | 1 653 558,73 | 3 200,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 553 200,00 |
| 1.3.2.40 | Budowa sieci wodociągowej w północno-zachodniej części miejscowości Zakręt - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2026 | 1 022 502,28 | 0,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|----------------------|------|------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|------|------|------|---------------|
| 1.3.2.41 | Budowa wodociągu na ul. Dworskiej i Kamiennej Górki w Dziechciu - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2025 | 194 553,60 | 149 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149 680,00 |
| 1.3.2.42 | Budowa sieci wodociągowej w ul. Sezamkowej w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2028 | 2029 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.43 | Budowa wodociągu w Pęclinie ul. Radosa - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2028 | 150 009,60 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.44 | Budowa sieci wodociągowej w ul. Warszawskiej w Zanęcinie - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2028 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.45 | Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wola Karczewska - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2022 | 2025 | 240 830,29 | 130 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 600,00 |
| 1.3.2.46 | Budowa wodociągu w ul. Złotej w Stefanówce - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | Urząd Gminy Wiązowna | 2022 | 2029 | 134 783,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.47 | Budowa wodociągu w ul. Sarniej w Wiązownie - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | Urząd Gminy Wiązowna | 2022 | 2030 | 106 029,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.48 | Budowa sieci wodociągowej w drodze gminnej dz. nr 94 w Porębach - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2028 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.49 | Wykonanie dokumentacji projektowej budowy wodociągu w ul. Wczasowej w Woli Duckiej - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2029 | 2031 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.3.2.50 | Budowa kanalizacji w ul. Kwitnącej Jabłoni w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2028 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.51 | Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Sarniej w Wiązownie - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2029 | 2030 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 1.3.2.52 | Budowa kanalizacji w ul. Złotej i ul. Sikorki w Stefanówce - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2028 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.53 | Budowa wodociągu na ul. Kotliny i ul. Podleśnej w Malcanowie - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2025 | 210 500,00 | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 000,00 |
| 1.3.2.54 | Budowa kanalizacji w ul. Równiej, ul. Borowikowej i ul. Zagórskiej w Majdanie - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2029 | 106 940,00 | 46 740,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106 740,00 |
| 1.3.2.55 | Rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wiązowna - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2032 | 12 571 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 3 500 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 400 000,00 |
| 1.3.2.56 | Odpłatne przejęcie sieci kanalizacji sanitarnej w Góraszce - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2030 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.57 | Projektowanie i budowa sieci kanalizacyjnej ul. Majowa w Dziechciu i ul. Marzowiecka w Malcanowie - rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2023 | 2029 | 2 169 479,00 | 165 479,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 165 479,00 |
| 1.3.2.58 | Rozbudowa ul. Wierzbowej w Pęclinie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2023 | 2032 | 1 297 803,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2.59 | Cyberbezpieczna Gmina Wiązowna - zapewnienie bezpieczeństwa informacyjnego | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2026 | 233 124,55 | 133 815,12 | 95 169,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 228 984,55 |
| 1.3.2.60 | Budowa pętli autobusowej w Rzakcie - rozwój infrastruktury komunikacyjnej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2030 | 598 000,00 | 38 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 558 000,00 |
| 1.3.2.61 | Rozbudowa drogi gminnej nr 270820W ul. Mickiewicza w Góraszce - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2021 | 2026 | 11 005 189,50 | 4 950 000,00 | 5 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 750 000,00 |
| 1.3.2.62 | Projekt i budowa chodnika przy ul. Trakt Napoleoński w Kopkach - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2032 | 1 040 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 025 000,00 |
| 1.3.2.63 | Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Wiązownie ul. Klonowa - rozbudowa infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2020 | 2025 | 812 850,84 | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| 1.3.2.64 | Modernizacja dachu kościoła pw. Św. Wawrzyńca w Glinianie (XVIIIw.) gm. Wiązowna - ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2025 | 512 500,00 | 512 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 512 500,00 |
| 1.3.2.65 | Wykonanie badań i prac konserwatorsko-budowlanych w Kościele pw. Św. Wojciecha w Wiązownie - ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2025 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| 1.3.2.66 | Budowa dróg gminnych ul. Słoneczna i ul. Przyleśna w Majdanie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2024 | 2030 | 822 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.67 | Budowa sieci wodociągowej w ul. Krasnej w Pęclinie - rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2026 | 2027 | 160 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| 1.3.2.68 | Projekt i budowa ul. Malwy w Wiązownie - rozbudowa infrastruktury drogowej Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2025 | 2028 | 518 000,00 | 18 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 518 000,00 |
| 1.3.2.69 | Budowa ul. Kwitnącej Jabłoni w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2030 | 2031 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.70 | Budowa ul. Wiosennej w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2029 | 2030 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.71 | Budowa ul. Książycowej w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2030 | 2031 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.72 | Rozbudowa ul. Nizinej w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2030 | 2031 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.73 | Budowa ul. Zgodnej w Duchnowie - rozbudowa infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2029 | 2030 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.74 | Budowa ul. Flory i Fauny w Góraszce - rozbudowa infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIAZOWNA | 2027 | 2029 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|----------------------|------|------|--------------|--------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------|------|------|------|------|------|--------------|
| 1.3.2.75 | Projekt i budowa chodnika przy ul. Majowej w Kącku - rozbudowa infrastruktury drogowej Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2023 | 2029 | 1 060 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.76 | Budowa boiska wielofunkcyjnego na działce nr 294 w Woli Duckiej - rozbudowa infrastruktury sportowej Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2023 | 2027 | 231 004,00 | 0,00 | 50 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.77 | Budowa ciągu pieszo - rowerowego na ul. Leszczyny - rozbudowa infrastruktury drogowej Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2029 | 2031 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 100 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.78 | Modernizacja ul. Nadwiślańczyków w Emowie - rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Wiązowna | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2024 | 2027 | 120 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.79 | Budowa drogi gminnej - ul. Sadowej w Wiązownie - rozbudowa infrastruktury drogowej Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2019 | 2025 | 918 827,50 | 256 189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 256 189,00 |
| 1.3.2.80 | Budowa i rozbudow dróg na terenie Gminy Wiązowna - PGR - rozbudowa infrastruktury drogowej Gminy Wiązowna | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2024 | 2025 | 4 157 027,00 | 4 150 631,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 150 631,00 |
| 1.3.2.81 | Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy w Boryszewie - rozwój infrastruktury o charakterze kulturalnym i społecznym | URZĄD GMINY WIĄZOWNA | 2021 | 2025 | 112 808,70 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WIĄZOWNA NA LATA 2024-2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.). Obejmuje ona lata 2025 - 2037, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych oraz zobowiązań wynikających z umów w ramach partnerstwa publiczno – prywatnego na realizację zadania pn. "Systemowa modernizacja obiektów gminnych przy wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii w formule partnerstwa publiczno – prywatnego w Gminie Wiązowna" oraz „Systemowa modernizacja i rozbudowa oświetlenia na terenie gminy Wiązowna w formule PPP”.

Prognoza pozwala określić szacowane możliwości inwestycyjne samorządu, co ma znaczenie pod kątem oceny perspektyw pozyskania środków z funduszy europejskich. Inną korzyścią jest zwiększenie przejrzystości i jawności finansów publicznych. Najważniejszym celem przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest weryfikacja długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego, czyli zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w dłuższym przedziale czasowym.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wiązowna zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiązowna jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wiązowna za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wiązowna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wiązowna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Wiązowna, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------------|----------------------------|--|--|
| 2026 | 3,50% | 3,10% | 6,30% |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | 5,80% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 5,30% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,70% |

| | | | |
|------|-------|-------|-------|
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,70% |
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,60% |
| 2032 | 2,10% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,00% | 2,50% | 2,40% |
| 2035 | 1,90% | 2,50% | 2,40% |
| 2036 | 1,80% | 2,50% | 2,30% |
| 2037 | 1,70% | 2,50% | 2,30% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$$

– waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$$

– waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$$

– waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S

– współczynnik stałego wzrostu.

Dochody

1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wiązowna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2037 | 0,00% | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wiązowna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 27 900 000,00 zł, co stanowi 115,70% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2. Dochody majątkowe

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia, zaplanowano natomiast dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 774 704,10 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację:

Źadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków unijnych w łącznej kwocie 2 547 871,87 zł, w tym:

- pn. „Cyberbezpieczna Gmina Wiązowna” w wysokości 510 000,00 zł,
- pn. „Budowa gminnego żłobka w ramach kompleksu oświatowego w miejscowości Zakręt” - realizowanego przy dofinansowaniu w ramach Programu MALUCH+ ze środków unijnych w latach 2023-2026 w wysokości 2 037 871,87 zł

Źadań dofinansowanych w ramach programu Rządowego Funduszu „Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych” zgodnie z otrzymanymi promesami w wysokości 6 500 000,00 zł w tym na projekty:

- pn. „Budowa i rozbudowa dróg na terenie Gminy Wiązowna - PGR” – kwota 2 000 000,00zł;
- pn. „Budowa ośrodka zdrowia w Wiązownie” - kwota 4 500 000,00 zł.

Źadań dofinansowanych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków tj.:

- pn. „Modernizacja dachu kościoła pw. Św. Wawrzyńca w Gliniance (XVIII w.) gm. Wiązowna” kwota 512 500,00 zł;
- pn. „Wykonanie badań i prac konserwatorsko-budowlanych w Kościele pw. Św. Wojciecha w Wiązownie” kwota 1 200 000,00 zł.

Źadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 270820W ul. Mickiewicza w Góraszce” dofinansowanego ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 4 950 000,00 zł

Źadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 270802W Majdan-Zagórze”, realizowanego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego, w kwocie 1 064 332,23 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 6 624 249,02zł. na następujące zadania inwestycyjne:

- pn. „Budowa gminnego żłobka w ramach kompleksu oświatowego w miejscowości Zakręt” - realizowanego przy dofinansowaniu w ramach Programu MALUCH+ w łącznej wysokości 1 358 581,25 zł.
- pn. „Cyberbezpieczna Gmina Wiązowna” w wysokości 340 000,00 zł,
- pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 270802W Majdan-Zagórze” realizowane w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego, w kwocie 2 925 667,77 zł
- pn. „Rozbudowa pawilonu kultury” dofinansowanego w ramach programu Rządowego Funduszu „Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych” w kwocie 2 000 000,00 zł

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wiązowna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wiązowna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2037 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026-2037 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Wiązowna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 62 048 024,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 123 525,22 zł. W latach 2026-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wiązowna nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiązowna na lata 2025-2037.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 4 262 500,00 zł.

Wynik budżetu Gminy Wiązowna

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2025 | 164 101 238,00 | 159 838 738,00 | 4 262 500,00 |
| 2026 | 161 417 646,00 | 153 317 646,00 | 8 100 000,00 |
| 2027 | 157 238 487,00 | 149 038 487,00 | 8 200 000,00 |
| 2028 | 161 627 165,00 | 153 258 165,00 | 8 369 000,00 |
| 2029 | 166 138 726,00 | 157 897 970,73 | 8 240 755,27 |
| 2030 | 170 279 694,00 | 161 644 694,00 | 8 635 000,00 |
| 2031 | 174 524 185,00 | 165 719 185,00 | 8 805 000,00 |
| 2032 | 178 874 790,00 | 169 869 790,00 | 9 005 000,00 |
| 2033 | 183 334 159,00 | 174 194 159,00 | 9 140 000,00 |
| 2034 | 187 905 013,00 | 178 565 013,00 | 9 340 000,00 |
| 2035 | 192 590 138,00 | 184 490 138,00 | 8 100 000,00 |
| 2036 | 197 392 392,00 | 189 292 392,00 | 8 100 000,00 |
| 2037 | 202 314 702,00 | 196 714 702,00 | 5 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe (kredyt) na poziomie 3 000 000,00 zł.

Rozchody

Rozchody Gminy Wiązowna obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wiązowna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wiązowna

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 7 262 500,00 | 0,00 | 7 262 500,00 |
| 2026 | 7 800 000,00 | 300 000,00 | 8 100 000,00 |
| 2027 | 7 900 000,00 | 300 000,00 | 8 200 000,00 |
| 2028 | 8 069 000,00 | 300 000,00 | 8 369 000,00 |
| 2029 | 7 940 755,27 | 300 000,00 | 8 240 755,27 |
| 2030 | 8 335 000,00 | 300 000,00 | 8 635 000,00 |
| 2031 | 8 505 000,00 | 300 000,00 | 8 805 000,00 |
| 2032 | 8 705 000,00 | 300 000,00 | 9 005 000,00 |
| 2033 | 8 840 000,00 | 300 000,00 | 9 140 000,00 |
| 2034 | 9 040 000,00 | 300 000,00 | 9 340 000,00 |
| 2035 | 7 800 000,00 | 300 000,00 | 8 100 000,00 |
| 2036 | 8 100 000,00 | 0,00 | 8 100 000,00 |
| 2037 | 5 600 000,00 | 0,00 | 5 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wiązowna na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 104 597 255,27 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 99 984 755,27 zł., co stanowi 60,93 % dochodów ogółem.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 70,86%.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wiązowna zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wiązowna przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|-----|--|--|--|---|--|
|-----|--|--|--|---|--|

| | | | | | |
|------|-------|--------|-----|--------|-----|
| 2025 | 9,50% | 17,61% | TAK | 17,68% | TAK |
| 2026 | 9,15% | 15,99% | TAK | 16,06% | TAK |
| 2027 | 8,45% | 15,74% | TAK | 15,81% | TAK |
| 2028 | 7,80% | 15,59% | TAK | 15,66% | TAK |
| 2029 | 7,01% | 13,59% | TAK | 13,66% | TAK |
| 2030 | 6,68% | 13,19% | TAK | 13,25% | TAK |
| 2031 | 6,32% | 15,03% | TAK | 15,10% | TAK |
| 2032 | 6,10% | 15,98% | TAK | 15,98% | TAK |
| 2033 | 5,86% | 15,85% | TAK | 15,85% | TAK |
| 2034 | 5,71% | 15,30% | TAK | 15,30% | TAK |
| 2035 | 4,74% | 15,29% | TAK | 15,29% | TAK |
| 2036 | 4,48% | 15,35% | TAK | 15,35% | TAK |
| 2037 | 2,95% | 15,39% | TAK | 15,39% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wiązowna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Przedsięwzięcia

Wieloletnia Prognoza Finansowa uwzględnia planowane przedsięwzięcia zarówno bieżące, jak i inwestycyjne. Planowane do realizacji w określonej perspektywie czasowej zamierzenia wynikające z zawartych umów, a także potrzeb danej społeczności samorządowej (np. budowa dróg i chodników, budowa ośrodków zdrowia, oświetlenie uliczne, sieci wodociągowe czy kanalizacyjne) znajdują swoje odzwierciedlenie w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej w załączniku nr 2.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały określone przedsięwzięcia planowane do wykonania w latach 2025-2037.

Dla każdego przedsięwzięcia, którego płatność wykracza poza rok budżetowy, określa się nazwę, jednostki organizacyjne odpowiedzialne za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

W 2025 roku na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczona jest kwota 35 898 428,62 zł, w tym na wydatki bieżące 7 239 708,62 zł, a na wydatki majątkowe 28 658 720,00 zł. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako sumę wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań, począwszy od roku 2025 do końca realizacji zadań.