

Projekt

z dnia 4 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PUSZCZA MARIAŃSKA**

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228., art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025r. poz. 1483) **Rada Gminy w Puszczy Mariańskiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Puszcza Mariańska na lata 2026 - 2038, obejmującą prognozę długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się wójta 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. Traci moc Uchwała Nr IX/48/2024 Rady Gminy w Puszczy Mariańskiej z dnia 30.12.2024r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska na lata 2025-2036.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Pietras

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr wpf
z dnia 2025-12-30
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	73 209 085,67	63 680 454,25	31 650 825,00	315 357,00	8 691 929,00	6 011 486,35	17 010 856,90	6 000 000,00	9 528 631,42	100 000,00	9 428 631,42
2027	63 685 000,00	63 665 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 700 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	63 785 000,00	63 765 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 800 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2030	63 985 000,00	63 965 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2032	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2035	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2036	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2037	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2038	63 885 000,00	63 865 000,00	31 650 000,00	315 000,00	8 900 000,00	6 000 000,00	17 000 000,00	6 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2026	78 884 744,81	55 229 815,35	29 591 289,04	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	23 654 929,46	23 654 929,46	550 000,00
2027	61 372 259,00	55 372 259,00	30 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2028	61 356 183,00	55 356 183,00	31 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2029	61 559 723,00	55 559 723,00	31 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2030	62 395 243,00	56 395 243,00	32 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2031	62 295 243,00	56 295 243,00	32 500 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2032	62 295 243,00	56 295 243,00	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2033	62 295 263,00	56 295 263,00	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2034	62 733 023,00	56 733 023,00	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2035	62 728 023,00	56 728 023,00	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2036	63 288 023,00	57 288 023,00	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2037	63 288 013,48	57 288 013,48	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2038	63 529 278,86	57 529 278,86	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-5 675 659,14	0,00	6 952 499,14	6 952 499,14	5 675 659,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 312 741,00	2 312 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 428 817,00	2 428 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 325 277,00	2 325 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 589 757,00	1 589 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 589 757,00	1 589 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 589 757,00	1 589 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 589 737,00	1 589 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 151 977,00	1 151 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 156 977,00	1 156 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	596 977,00	596 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	596 986,52	596 986,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	355 721,14	355 721,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 840,00	1 276 840,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 741,00	2 312 741,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 428 817,00	2 428 817,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 277,00	2 325 277,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 757,00	1 589 757,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 757,00	1 589 757,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 757,00	1 589 757,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 737,00	1 589 737,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 977,00	1 151 977,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156 977,00	1 156 977,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	596 977,00	596 977,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	596 986,52	596 986,52	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	355 721,14	355 721,14	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 284 481,66	0,00	8 450 638,90	8 450 638,90	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 971 740,66	0,00	8 292 741,00	8 292 741,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 542 923,66	0,00	8 408 817,00	8 408 817,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 217 646,66	0,00	8 305 277,00	8 305 277,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 627 889,66	0,00	7 569 757,00	7 569 757,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 038 132,66	0,00	7 569 757,00	7 569 757,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 448 375,66	0,00	7 569 757,00	7 569 757,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 858 638,66	0,00	7 569 737,00	7 569 737,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 706 661,66	0,00	7 131 977,00	7 131 977,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 549 684,66	0,00	7 136 977,00	7 136 977,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	952 707,66	0,00	6 576 977,00	6 576 977,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	355 721,14	0,00	6 576 986,52	6 576 986,52	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 335 721,14	6 335 721,14	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,98%	15,42%	14,35%	14,50%	TAK	TAK
2027	4,79%	15,16%	13,13%	13,28%	TAK	TAK
2028	4,98%	15,34%	13,09%	13,24%	TAK	TAK
2029	4,80%	15,13%	12,59%	12,74%	TAK	TAK
2030	3,52%	13,84%	12,67%	12,82%	TAK	TAK
2031	3,53%	13,86%	13,56%	13,71%	TAK	TAK
2032	3,53%	13,86%	13,51%	13,66%	TAK	TAK
2033	3,52%	13,86%	14,66%	14,66%	TAK	TAK
2034	2,77%	13,10%	14,44%	14,44%	TAK	TAK
2035	2,78%	13,11%	14,14%	14,14%	TAK	TAK
2036	1,81%	12,14%	13,82%	13,82%	TAK	TAK
2037	1,81%	12,14%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2038	1,39%	11,73%	13,15%	13,15%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	690 998,35	690 998,35	652 712,56	9 228 631,42	9 228 631,42	9 228 631,42	690 998,35	690 998,35	652 712,56
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	11 297 633,92	11 297 633,92	9 228 631,42	19 091 133,92	0,00	19 091 133,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 288 700,00	0,00	2 288 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	249 302,00	0,00	249 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2026	1 276 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 831 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 831 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 728 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	992 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	992 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	992 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	992 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr wpf
z dnia 2025-12-30
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 281 399,92	19 091 133,92	2 288 700,00	1 900 000,00	249 302,00	23 529 135,92
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 281 399,92	19 091 133,92	2 288 700,00	1 900 000,00	249 302,00	23 529 135,92
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:				11 427 633,92	11 297 633,92	0,00	0,00	0,00	11 297 633,92
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 427 633,92	11 297 633,92	0,00	0,00	0,00	11 297 633,92
1.1.2.1	Mobilność miejska w ŻOF. Rozwój infrastruktury rowerowej i pieszej na terenie gmin powiatu żyrdowskiego - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi Puszcza Mariańska	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2026	1 086 737,00	1 086 737,00	0,00	0,00	0,00	1 086 737,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy Puszcza Mariańska - zwiększenie efektywności energetycznej, zmniejszenia zużycia energii i emisji szkodliwych substancji do atmosfery, obniżenie kosztów związanych z ogrzewaniem.	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2026	10 340 896,92	10 210 896,92	0,00	0,00	0,00	10 210 896,92
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				20 853 766,00	7 793 500,00	2 288 700,00	1 900 000,00	249 302,00	12 231 502,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 853 766,00	7 793 500,00	2 288 700,00	1 900 000,00	249 302,00	12 231 502,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bartniki ul. Miodowa - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi Radziwiłłów i Bartnik oraz ochrona środowiska	Gmina Puszcza Mariańska	2020	2027	5 200 000,00	2 440 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 710 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mrozy-Waleriany-Studzieniec - Poprawa warunków życia mieszkanców	Gmina Puszcza Mariańska	2021	2029	1 815 066,00	50 000,00	398 700,00	500 000,00	249 302,00	1 198 002,00
1.3.2.3	Budowa budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Puszczy Mariańskiej - Poprawa dostępności do czytelnictwa dla mieszkanców gminy, lepsza dostępność dla osób z nipelnosprawnością	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2028	3 150 000,00	100 000,00	1 620 000,00	1 400 000,00	0,00	3 120 000,00
1.3.2.4	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Walerianach - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2026	7 718 700,00	3 303 500,00	0,00	0,00	0,00	3 303 500,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacyjnej w Długokątach IV etap ul.Bagienna do ul.Szmaragdowej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2026	1 300 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacyjnej Długokąt V etap od ul.Środkowej w Radziwiłłowie w kierunku Bagiennej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2026	1 500 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacyjnej Długokąty VI Etap ul.Bagienna od Szmaragdowej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Puszczy Mariańskiej	2025	2026	170 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Puszcza Mariańska na lata 2026 -2038

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2026-2038, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowywaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa” raz na Wytocznych Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2020-2024, plan budżetu na rok 2025 wg stanu na dzień 30 września oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2026 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Zaplanowane dochody i wydatki budżetowe obrazują sytuację finansową gminy w poszczególnych latach i pozwalają na dokonywanie analizy w zadaniach inwestycyjnych gminy oraz oceny jej zdolności kredytowania.

Załącznik Nr 1 - Wieloletniej Prognozy Finansowej

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2026 rok przyjęto podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych, ustalone przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych. Szacunkowo natomiast przyjęto kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi oraz wpływów z pozostałych dochodów.

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 73.209.085,67 zł na podstawie projektu Uchwały Budżetowej Gminy Puszcza Mariańska na rok 2026 tj.:

- dochody bieżące w kwocie 63.680.454,25 zł
- dochody majątkowe w kwocie 9.528.631,42 zł

Dochody bieżące - głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości, podatek rolny, subwencje oraz podatek dochodowy od osób fizycznych.

W okresie objętym prognozą dochody bieżące:

1. dla 2026 roku ustalono w oparciu o przesłane prognozowane dane w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze oraz subwencji ogólnej i udziałów we wpływach z podatku dochodowego

od osób fizycznych i prawnych przez Ministra Finansów, oraz na podstawie analizy wykonania budżetu za 9 miesięcy 2025 roku. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, w tym z podatku od nieruchomości przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej i planowanego wzrostu stawek podatkowych;

2. w latach 2026-2038 ustalono na podstawie wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu Ministerstwa Finansów (tj. wskaźnikiem realnej dynamiki PKB).

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom dochodów mają: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencja ogólna oraz podatek od nieruchomości.

Dochody majątkowe gminy zaplanowano w kwocie 9.528.631,42 zł obejmują wpływy:

- środków na podstawie zawartych umów dofinansowania z środków europejskich przedsięwzięcia „Mobilność miejska w ŻOF. Rozwój infrastruktury rowerowej i pieszej na terenie gmin powiatu żyrdowskiego” w kwocie 923.726,45 zł i przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy Puszcza Mariańska” z kwotą 8.304.904,97 zł.

- wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości (100.000,00 zł). Dochody ze sprzedaży majątku determinowane są koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Dokonano oceny posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży i w 2026 roku Gmina Puszcza Mariańska będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Na lata 2027-2038 dochody majątkowe z tytułu sprzedaży gruntów przyjęto w stałej wysokości szacunkowej po 20.000,00 zł rocznie.

- dotację celową z samorządu województwa na inwestycje (200.0000,00 zł) w związku dofinansowaniem realizacji zadania pn.” Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Stary Łajszczew”.

Wydatki

Wydatki ogółem na rok 2026 przyjęto w kwocie 78.884.744,81 zł w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej w tym **wydatki bieżące zaplanowano** w kwocie 55.229.815,35 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem jst. obejmują wydatki w ramach działu 750 – administracja publiczna, rozdziału 75022 Rady Gminy - zaplanowano w kwocie 279.500,00 zł i rozdział 75023 Urząd Gminy zaplanowano w kwocie 9.574.959,00 zł.

Planowanie wydatków gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy wykonania poziomu wydatków bieżących w ostatnich latach oraz w oparciu o analizę potrzeb zgłoszonych przez jednostki budżetowe, sołectwa i mieszkańców.

Prognoza wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- dla 2026 roku przyjęto wydatki w oparciu o realistyczną analizę wydatków za 9 miesięcy roku 2025 z uwzględnieniem wzrostu dochodów oraz zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej i funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego;
- w latach 2027-2038 przyjęto wzrost wydatków zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów planowanym wskaźnikiem średniorocznej dynamiki CPI;
- wydatki na obsługę długu przyjęto w oparciu o zawarte z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz przewidywany stopniowy spadek stopy WIBOR 3M;
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2025 r. plus zwiększenie związane ze wzrostem płacy minimalnej od 1 stycznia 2026 roku oraz należne w 2026 roku nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Wydatki bieżące kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki majątkowe

WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM NA ROK 2026 ZAPLANOWANO W KWOCIE

23.654.929,46 zł tj:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo 5.585.100,00 zł

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi 763.100,00 zł

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na zadania inwestycyjne tj:

- Budowa sieci wodociągowej w Bednarach wzdłuż drogi woj. nr 719	198.000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Radziwiłłowie ul. Szmaragdowa	94.000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Puszczy Mariańskiej ul. Chabrowa	107.400,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Bednarach Górnych dz. 42/36, 42/38	14.200,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Grabinie Radziwiłłowskiej ul. Chabrowa	160.500,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej we wsi Radziwiłłów ul. Wrzosowa	61.000,00 zł
- Przebudowa wodociągu przy ul. Jagodowej w Grabinie Radziwiłłowskiej	12.000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Budach Zaklasztornych	10.000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w Puszczy Mariańskiej sięgacz od ul. Akacyjowa	12.000,00 zł
- Modernizacja SUW Kamion	50.000,00 zł
- Budowa sieci wodociągowej w m. Stary Łąjszczew	12.000,00 zł
- Zakup agregatu prądotwórczego na SUW Kamion	32.000,00 zł

Rozdział 01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi 4.822.000,00 zł

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na zadania inwestycyjne tj.:

- Budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w miejscowości Bartniki ul.Miodowa	2.440.000,00 zł
(zadanie inwestycyjne ujęte jest W.P.F na lata 2020 – 2027)	
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mrozy-Waleriany-Studzieniec (zadanie inwestycyjne ujęte jest W.P.F na lata 2021 – 2029)	50.000,00 zł

- Budowa sieci kanalizacyjnej w Długokątach IV etap ul. Bagienna do ul. Szmaragdowej (zadanie inwestycyjne ujęte jest W.P.F na lata 2025 – 2026)	780.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej Długokąty V etap od ul. Środkowej w Radziwiłłowie w kierunku Bagiennej (zadanie inwestycyjne ujęte jest W.P.F na lata 2025 – 2026)	960.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej Długokąty VI Etap ul. Bagienna od Szmaragdowej (zadanie inwestycyjne ujęte jest W.P.F na lata 2025 – 2026)	160.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej w Puszczy Mariańskiej ul. Akacyjowa od m. Długokąty do ul. Chabrowej	85.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej w Michałowie od ul. Akacyjowej	45.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej w Grabinie Radziwiłłowskiej ul. Borówkowa	100.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej w Budach Zaklasztornych	10.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Szmaragdowa do ul. Bagiennej	12.000,00 zł
- Przebudowa punktu zlewnego ścieków dowożonych na terenie oczyszczalni ścieków w m. Bartniki	22.000,00 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej ul. Szmaragdowa w m. Radziwiłłów	12.000,00 zł
- Remont przepompowni ścieków w Puszczy Mariańskiej od ul. Akacyjowej	158.000,00 zł

Dział 600 – Transport i łączność 1.225.619,50 zł

Wydatki majątkowe zaplanowano na zadania inwestycyjne z przeznaczeniem na modernizację dróg gminnych na kwotę:

- Budowa wiaty gospodarczej i garażu przy budynku administracyjnym w Bartnikach	150.000,00 zł
- Remont drogi w miejscowości Mrozy	200.000,00 zł
- Remont drogi w miejscowości Korabiewice dz. 212/1, 212/2, 212/3	206.000,00 zł
- Remont drogi w Bartnikach ul. Parkowa	200.000,00 zł
- Remont drogi w Emilianowie	12.000,00 zł
- Budowa chodnika ul. Przejazdowa i ul. Graniczna w Radziwiłłowie (FS)	194.419,50 zł
- Zakup i montaż wyświetlacza prędkości w Mrozach (FS)	13.200,00 zł
- Zakup koparko-ładowarki	150.000,00 zł
- pomoc finansowa dla Gminy Radziejowice	100.000,00 zł

Dział 630 Turystyka 1.086.737,00 zł

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcie ujęte w W.P.F. z realizacją w latach 2025-2026. Zadanie to jest realizowane przy udziale środków europejskich pod nazwą „Mobilność miejska w ŻOF. Rozwój infrastruktury rowerowej i pieszej na terenie gmin powiatu żyrdowskiego” z planem w kwocie 1.086.737,00 zł. W tym środki europejskie wynoszą 923.726,45 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 300.000,00 zł

- dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem przez Ochotniczą Straż Pożarną w Kamionie	300.000,00 zł
--	---------------

Dział 801 Oświat i wychowanie	14.304.896,92 zł
- Wymiana pokrycia dachu w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Puszczy Mariańskiej	450.000,00 zł
- Przebudowa nieużytkowanej części szkoły na pomieszczenie przedszkolne w Szkole Podstawowej Waleriany	150.000,00 zł
- Remont budynku Szkoły Podstawowej w Bartnikach	150.000,00 zł
- Rozbudowa parkingu przy szkole w Korabiewicach /FS/	28.000,00 zł
- Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Walerianach zadanie inwestycyjne ujęte w W.P.F na lata 2025 -2026)	3.303.500,00 zł
- Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy Puszcza Mariańska (zadanie współfinansowane ze środków europejskich)	10.210.896,92 zł
- Zakup materiałów dydaktycznych dla Szkoły Podstawowej w Walerianach (kabina sensoryczna) /FS/	12.500,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano

kwotę 487.576,04 zł tj.:

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150.000,00 zł
- wsparcie osób najuboższych na wymianę urządzeń grzewczych pozaklasowych w kwocie 150.000,00 zł z środków własnych Gminy.	
Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	221.500,00 zł
Wydatki majątkowe zaplanowano na zadania inwestycyjne z przeznaczeniem na budowę oświetlenia ulicznego na kwotę:	
- Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Biernik ul. Słoneczna	51.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Bartnikach ul. Relax/Sportowa	60.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Puszczy Mariańskiej ul. Stanisława Papczyńskiego	21.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Studzieniec	10.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Radziwiłłów ul. Złota i Okopowa	12.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Budach Wolskich (wzdłuż drogi powiatowej)	10.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Puszczy Mariańskiej sięgacz ul. Akacyjowej na działce 54/4	7.500,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Zatorze	10.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Olszance ul. Mszczonowska	10.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Studzieńcu, wzdłuż działki 182	10.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Radziwiłowie ul. Zielna	10.000,00 zł
- Budowa oświetlenia ulicznego w Korabiewicach dz. 96/15	10.000,00 zł
Rozdział 90095 Pozostała działalność	116.076,04 zł
W rozdziale tym zaplanowano zadania finansowane z funduszu sołeckiego.	

- Urządzenie terenu w celach integracyjno-rekreacyjnych na działce gminnej na terenie sołectwa (zakup i montaż garażu) /FS/	36.500,00 zł
- Budowa altany na działce gminnej w Kamionie /FS/	34.023,41 zł
- Budowa altany na działce gminnej Starym Karolinowie /FS/	17.297,00 zł
- Zakup i montaż boiska wielofunkcyjnego, zakup urządzeń na plac zabaw w Zatorze /FS/	28.255,63 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 630.000,00 zł tj:

- Budowa świetlicy wiejskiej kontenerowej w miejscowości Stary Łajszczew	500.000,00 zł
- Remont budynku świetlicy w Walerianach	30.000,00 zł
- Budowa budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Puszczy Mariańskiej (zadanie inwestycyjne ujęte w W.P.F na lata 2025 -2028)	100.000,00 zł

Dział 926 Kultura Fizyczna 35.000,00 zł

- Budowa placu zabaw w m. Budy Zaklasztorne	35.000,00 zł
---	--------------

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłacie wcześniej zaciągniętych pożyczek długoterminowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Kwota wykazana, jako planowany dług na koniec każdego roku jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu długu z roku poprzedniego (dług z poprzedniego roku +zaciągany dług – spłata długu).

Przychody w budżecie Gminy na rok 2026 zaplanowano w kwocie **6.952.499,14 zł.**

- zaciągnięcie zobowiązań z tytułu pożyczki w kwocie 5.675.659,14 zł na okres spłaty 12 lat począwszy od roku 2027 do roku 2038.
- zaciągnięcie zobowiązań z tytułu kredytu w kwocie 1.276.840,00 zł na okres spłaty 11 lat począwszy od roku 2027 do roku 2038.

Rozchody zaplanowano w kwocie 1.276.840,00 zł z przeznaczeniem na:

- spłatę zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Wynik Budżetu

Wynik budżetu jest różnicą między dochodami ogółem, a wydatkami ogółem.

W roku 2026 planuje się deficyt w kwocie 5.675.659,14 zł, który zostanie pokryty przychodami z pożyczki, a w następnych latach 2027-2038 planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę wcześniejszych zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, oraz długoterminowych kredytów bankowych.

Rozchody budżetu

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek.
Splata długu obejmuje lata 2026- 2038:

Rok 2026	-	1.276.840,00 zł
Rok 2027	-	2.312.741,00 zł
Rok 2028	-	2.428.817,00 zł
Rok 2029	-	2.325.277,00 zł
Rok 2030	-	1.589.757,00 zł
Rok 2031	-	1.589.757,00 zł
Rok 2032	-	1.589.757,00 zł
Rok 2033	-	1.589.737,00 zł
Rok 2034	-	1.151.977,00 zł
Rok 2035	-	1.156.977,00 zł
Rok 2036	-	596.977,00 zł
Rok 2037	-	596.986,52 zł
Rok 2038	-	355.721,14 zł

Kwota długu sposób jego sfinansowania i relacja, o którym mowa w art. 243 o finansach publicznych.

Kwota wykazywana w pozycji, 6 jako kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – splata długu:

Rok 2026	-	17.284.481,66 zł
Rok 2027	-	14.971.740,66 zł
Rok 2028	-	12.542.923,66 zł
Rok 2029	-	10.217.646,66 zł
Rok 2030	-	8.627.889,66 zł
Rok 2031	-	7.038.132,66 zł
Rok 2032	-	5.448.375,66 zł
Rok 2033	-	3.858.638,66 zł
Rok 2034	-	2.706.661,66 zł
Rok 2035	-	1.549.684,66 zł
Rok 2036	-	952.707,66 zł
Rok 2037	-	355.721,14 zł

W latach 2027-2038 nie planuje się zaciągać dodatkowych kredytów, tak, więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat pożyczek i kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Zgodnie z art.7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021r. zobligowane są do dokonania wyboru okresu 3 letniego

bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Gmina Puszcza Mariańska będzie korzystała w tym okresie z wskaźnika ze średniej 3 letniej.

Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięcia określono, jako limit wydatków do realizacji w 2026 roku i w latach następnych. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2026.

Wydatki majątkowe

- **budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w miejscowości Bartniki ul. Miodowa**, realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2020-2027, na rok 2026 do realizacji zaplanowano kwotę 2.440.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane zaprojektowanej części inwestycji.

Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **5.200.000,00zł**.

- **Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mrozy-Waleriany-Studzieniec**. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2021-2029; na rok 2026 zaplanowano kwotę 50.000,00 zł na prace budowlane. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **1.815.066,00 zł**.

- **budowa budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Puszczy Mariańskiej**. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2025-2028, na rok 2026 do wydatkowania zaplanowano kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na prace projektowe inwestycji. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **3.150.000,00 zł**.

- **termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy Puszcza Mariańska**. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2025-2026 z łączną kwotą nakładów finansowych 10.340.896,92 zł. Kwota 8.304.904,94 zł pochodzi ze środków europejskich a 1.905.991,95 zł jest wkładem własnym Gminy do tego przedsięwzięcia.

- **Mobilność miejska w ŻOF. Rozwój infrastruktury rowerowej i pieszej na terenie gmin powiatu żyrardowskiego**. W ramach tego przedsięwzięcia przewidziana jest budowa kładki pieszo-rowerowej nad rzeką Korabiewką wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Puszcza Mariańska. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2025-2026. Na rok 2026 zaplanowano do wydatkowania kwotę 1.086.737,00 zł. Zadanie to jest współfinansowane ze środków europejskich w wysokości 923.010,55 zł. Pozostała kwota 163.010,55 zł stanowi wkład własny Gminy. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **1.086.737,00zł**.

- **Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Walerianach**. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2025-2026 z łączną kwotą nakładów finansowych 7.718.700,00 zł. Kwota 4.315.200,00 zł pochodzi ze środków budżetu państwa. Na rok 2026 do wydatkowania zaplanowano kwotę 3.303.500,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane. W 2026 roku w całości są to środki własne.

- **budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Długokątach IV etap ul. Bagienna do ul. Szmaragdowej.** Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2025-2026, na rok 2026 do wydatkowania zaplanowano kwotę 780.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane zaprojektowanej części inwestycji. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **1.300.000,00 zł.**

- **budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w Długokątach V etap od ul. Środkowej w Radziwilłowie w kierunku Bagiennej.** Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2025-2026, na rok 2026 do wydatkowania zaplanowano kwotę 960.000,00 zł z przeznaczeniem na prace budowlane inwestycji. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **1.500.000,00 zł.**

- **budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej Długokąty VI etap ul. Bagienna od Szmaragdowej.** Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2025-2026, na rok 2026 do wydatkowania zaplanowano kwotę 160.000,00 zł z przeznaczeniem na prace projektowe inwestycji. Łączne nakłady finansowe zaplanowano na kwotę **170.000,00 zł.**

Łączne nakłady finansowe 2026 roku zaplanowano na kwotę **19.091.133,92 zł.**

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Pietras