Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Bartosz Piotr Jaworski
Data: 2024.12.16 15:00:11
CET

Projekt Nr 5

z dnia 16 grudnia 2024 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY LISEWO

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2025-2036

Na podstawie art. 226-227, 228, art. 230 ust. 2 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2024, poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lisewo na lata 2025 - 2036 Prognoza stanowi załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2036. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań z tytuł umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
2) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
3) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, 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 uprawnienia do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie przedsięwzięć; o których mowa w zdaniu pierwszym; w tym wkładu własnego oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów na dofinansowanie projektów w zakresie polityki spójności.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LXII/398/ Rady Gminy Lisewo z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2024-2029.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem1 stycznia 2025 r.

ARTUR KOŁCZ
RADCA PRAWNY
TR 504

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr.../....2024 Rady Gminy Lisewo
z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo na lata 2025 - 2036

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	26 547 082,17	24 715 405,16	2 558 048,00	11 882,30	7 104 601,00	9 243 377,65	5 797 496,21	1 990 064,52	1 831 677,01	104 541,41	1 718 840,60
Wykonanie 2019	30 804 351,66	28 694 248,86	3 032 912,00	19 223,59	7 775 771,00	11 026 315,53	6 840 026,74	1 930 987,70	2 110 102,80	8 661,45	2 093 180,00
Wykonanie 2020	29 096 361,45	28 306 217,10	2 871 025,00	6 033,25	8 188 328,00	10 309 254,82	6 931 576,03	2 758 632,64	790 144,35	11 289,61	776 765,10
Wykonanie 2021	38 589 865,06	30 181 192,94	3 245 000,00	28 142,99	8 915 286,00	10 679 753,36	7 313 010,59	2 640 167,83	8 408 672,12	5 745,57	8 401 545,47
Wykonanie 2022	36 271 824,17	34 896 548,27	5 620 739,57	15 997,00	7 921 151,00	12 373 717,15	8 964 943,55	2 840 853,07	1 375 275,90	37 734,40	1 336 558,04
Wykonanie 2023	42 885 682,76	28 341 732,52	2 836 397,00	22 142,00	10 503 175,25	5 120 051,12	9 859 967,15	3 060 467,61	14 543 950,24	471 460,00	14 071 605,92
Plan 3 kw. 2024	46 116 121,26	32 535 873,31	4 186 529,00	39 809,00	11 118 802,00	5 442 060,58	11 748 672,73	3 546 314,00	13 580 247,95	275 000,00	13 304 447,95
Wykonanie 2024	46 116 121,26	32 535 873,31	4 186 529,00	39 809,00	11 118 802,00	5 442 060,58	11 748 672,73	3 546 314,00	13 580 247,95	275 000,00	13 304 447,95
2025	43 655 498,88	34 233 850,88	12 701 932,45	156 262,85	7 070 228,59	4 571 383,99	9 734 043,00	3 416 764,00	9 421 648,00	250 000,00	9 170 648,00
2026	34 086 000,00	34 086 000,00	12 805 000,00	41 000,00	5 000 000,00	5 220 000,00	11 020 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 101 010,00	34 101 010,00	12 810 000,00	41 000,00	5 000 010,00	5 230 000,00	11 020 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 135 015,00	34 135 015,00	12 820 000,00	45 000,00	5 000 015,00	5 240 000,00	11 030 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 080 015,00	35 080 015,00	12 830 000,00	45 000,00	5 000 015,00	5 240 000,00	11 345 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 100 000,00	35 100 000,00	12 888 300,00	45 450,00	5 120 015,00	5 292 400,00	11 458 450,00	3 656 200,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 110 000,00	35 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	35 115 000,00	35 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 120 000,00	35 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 120 000,00	35 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	35 120 000,00	35 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	35 120 000,00	35 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2018	29 727 251,79	22 695 390,67	8 273 194,63	0,00	0,00	188 227,05	0,00	0,00	0,00	7 031 861,12	7 031 861,12	506 661,75
Wykonanie 2019	31 715 929,26	26 544 892,43	9 542 302,12	0,00	0,00	200 919,45	0,00	0,00	0,00	5 171 036,83	5 171 036,83	60 951,34
Wykonanie 2020	26 882 369,86	25 468 082,66	9 585 880,88	0,00	0,00	226 336,21	0,00	0,00	0,00	1 414 287,20	1 414 287,20	40 588,23
Wykonanie 2021	36 498 839,24	27 367 597,78	10 577 228,74	0,00	0,00	129 106,37	0,00	0,00	0,00	9 131 241,46	6 131 241,46	433 692,84
Wykonanie 2022	35 581 513,62	32 429 144,25	11 565 644,50	0,00	0,00	375 979,86	0,00	0,00	0,00	3 152 369,37	3 152 369,37	410 000,00
Wykonanie 2023	46 874 327,86	27 959 729,58	12 837 174,28	0,00	0,00	558 803,72	0,00	0,00	0,00	18 914 598,28	18 914 598,28	500 199,19
Plan 3 kw. 2024	52 021 358,46	31 867 427,46	16 047 555,01	0,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	20 153 931,00	20 153 931,00	1 510 700,00
Wykonanie 2024	52 021 358,46	31 867 427,46	16 047 555,01	0,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	20 153 931,00	20 153 931,00	1 510 700,00
2025	42 740 736,08	33 135 088,08	17 294 669,48	0,00	0,00	642 307,00	0,00	0,00	0,00	9 605 648,00	9 605 648,00	0,00
2026	33 079 309,62	32 039 309,62	16 750 000,00	0,00	0,00	630 752,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00
2027	33 123 406,82	32 523 406,82	16 850 000,00	0,00	0,00	527 547,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2028	33 235 015,44	32 535 015,44	16 900 000,00	0,00	0,00	474 342,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2029	33 971 396,56	33 571 396,56	17 200 000,00	0,00	0,00	441 137,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2030	34 100 000,00	33 600 000,00	0,00	0,00	0,00	357 037,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2031	34 110 000,00	33 610 000,00	0,00	0,00	0,00	292 937,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2032	34 115 000,00	33 615 000,00	0,00	0,00	0,00	228 937,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2033	34 120 000,00	33 620 000,00	0,00	0,00	0,00	164 737,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2034	34 120 000,00	33 620 000,00	0,00	0,00	0,00	100 637,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2035	34 120 000,00	33 620 000,00	0,00	0,00	0,00	36 537,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2036	34 550 000,00	33 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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
Wykonanie 2018	-3 180 169,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-911 577,60	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	911 577,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 213 991,59	0,00	1 512 177,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 177,66	0,00
Wykonanie 2021	2 091 025,82	0,00	3 397 867,97	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397 867,97	0,00
Wykonanie 2022	690 310,55	0,00	4 650 429,25	0,00	0,00	2 059 595,72	0,00	2 590 833,53	0,00
Wykonanie 2023	-3 988 645,10	0,00	4 444 000,09	0,00	0,00	0,00	0,00	4 444 000,09	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 905 237,20	0,00	6 840 000,00	6 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 905 237,20	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	914 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 006 690,38	1 006 690,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	977 603,18	977 603,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	899 999,56	899 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 108 618,44	1 108 618,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	570 000,00	570 000,00	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 zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	576 244,74	576 244,74	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	817 159,56	817 159,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	855 330,04	855 330,04	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	764 762,80	764 762,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	714 762,80	714 762,80	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	20 000,00	0,00	0,00	0,00	934 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	20 000,00	0,00	0,00	0,00	934 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	914 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 690,38	1 006 690,38	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	977 603,18	977 603,18	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	899 999,56	899 999,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 618,44	1 108 618,44	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	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 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			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
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 697,10	0,00	2 020 014,49	2 020 014,49
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 724 452,36	0,00	2 149 356,43	2 149 356,43
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 907 292,80	0,00	2 838 134,44	4 350 312,10
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 051 962,76	0,00	2 813 595,16	6 211 463,13
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 287 199,96	0,00	2 467 404,02	7 117 833,27
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 572 437,16	0,00	382 002,94	4 826 003,03
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	11 477 674,36	0,00	668 445,85	688 445,85
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	11 477 674,36	0,00	668 445,85	688 445,85
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 562 911,56	0,00	1 098 762,80	1 098 762,80
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 556 221,18	0,00	2 046 690,38	2 046 690,38
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 578 618,00	0,00	1 577 603,18	1 577 603,18
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 678 618,44	0,00	1 599 999,56	1 599 999,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 570 000,00	0,00	1 508 618,44	1 508 618,44
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 570 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 570 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 570 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	570 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00

[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
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	6,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,38%	5,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,38%	5,40%	x	x	x	x
2025	5,25%	5,85%	x	12,00%	12,00%	TAK	TAK
2026	5,67%	9,28%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2027	5,21%	7,29%	x	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2028	4,76%	7,18%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2029	5,19%	6,53%	x	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2030	4,55%	6,23%	x	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2031	3,68%	5,11%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2032	3,50%	4,92%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2033	3,32%	4,74%	x	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2034	3,13%	4,56%	x	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2035	2,95%	4,38%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2036	1,62%	3,90%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2018	87 589,44	85 491,94	85 491,94	818 033,69	818 033,69	353 990,84	178 337,02	178 337,02	170 012,44
Wykonanie 2019	963 041,96	958 141,96	958 141,96	1 530 072,74	1 530 072,74	1 522 502,72	838 415,69	838 415,69	816 874,01
Wykonanie 2020	720 240,45	716 390,45	716 390,45	587 343,01	587 343,01	306 058,36	648 442,92	648 442,92	618 561,49
Wykonanie 2021	842 361,29	842 361,29	842 361,29	1 427 318,06	1 427 318,06	874 914,22	527 560,57	527 560,57	497 200,41
Wykonanie 2022	591 389,58	591 389,58	591 389,58	773 738,96	773 738,96	702 071,34	719 464,22	719 464,22	701 783,87
Wykonanie 2023	24 335,79	24 335,79	24 335,79	161 867,68	161 867,68	148 199,21	191 998,50	191 998,50	174 949,42
Plan 3 kw. 2024	141 724,50	141 724,50	131 185,92	5 031 658,00	5 031 658,00	4 958 246,26	160 992,14	160 992,14	131 185,92
Wykonanie 2024	141 724,50	141 724,50	131 185,92	5 031 658,00	5 031 658,00	4 958 246,26	160 992,14	160 992,14	131 185,92
2025	1 289 703,99	1 289 703,99	1 153 945,67	407 843,00	407 843,00	334 431,26	1 282 528,74	1 282 528,74	1 082 649,97
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 954,82	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953 044,18	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	2 950 337,55	2 950 337,55	1 678 073,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 159 109,00	3 159 109,00	1 598 686,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	715 706,72	715 706,72	369 476,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 235 865,43	2 235 865,43	1 564 063,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	529 273,17	529 273,17	291 774,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 159 343,12	4 159 343,12	2 371 485,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	6 044 045,00	6 044 045,00	4 958 246,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	6 044 045,00	6 044 045,00	4 958 246,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	427 843,00	427 843,00	352 326,00	3 282 528,74	1 262 528,74	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 390 954,82	1 390 954,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	953 044,18	953 044,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	714 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 006 690,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	977 603,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	899 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 108 618,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	570 000,00	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

[9] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.../...2024 Rady Gminy Lisewo
z dnia 17 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Lisewo na lata 2025 - 2036

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 493 009,35	3 282 528,74	1 390 954,82	953 044,18	0,00	3 282 528,74
1.a	- wydatki bieżące				3 783 009,35	1 262 528,74	1 390 954,82	953 044,18	0,00	1 262 528,74
1.b	- wydatki majątkowe				2 710 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 803 009,35	1 282 528,74	1 390 954,82	953 044,18	0,00	1 282 528,74
1.1.1	- wydatki bieżące				3 783 009,35	1 262 528,74	1 390 954,82	953 044,18	0,00	1 262 528,74
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Działania na rzecz seniorów	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2024	2026	26 931,90	8 977,30	8 977,30	0,00	0,00	8 977,30
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych w Gminie Lisewo - Usługi społeczne	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2024	2027	3 756 077,45	1 253 551,44	1 381 977,52	953 044,18	0,00	1 253 551,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.1	Schodołaz - Dostepność do pomieszczeń publicznych dla osób z niepełnosprawnością	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 690 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 690 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.1	Przebudowa i remont budynku Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Lisewie - Modernizacja i termomodernizacja	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W LISEWIE	2024	2025	2 690 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Ustawa ta stanowi, że począwszy od 2011 r. wraz z uchwałą budżetową na dany rok budżetowy Rada Gminy zobowiązana jest uchwalić wieloletnią prognozę finansową.
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lisewo sporządzona została na lata 2025 - 2036 zgodnie ze szczegółowością określoną w artykułach 226, 227 i 228 ww. ustawy, ponieważ taka jest prognoza spłaty długu na zaciągnięte kredyty i pożyczki.
Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, rozchodów, wielkości zadłużenia i jego spłaty na lata 2025 - 2036 było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków.

1. Dochody ogółem:
Planowane dochody ogółem w 2025 roku ustala się na poziomie 43 655 498,88 zł, w tym:
- dochody bieżące 34 233 850,88 zł,
- dochody majątkowe 9 421 648,00 zł.

Dochody z tytułu podatków od osób fizycznych w latach 2026-2028 przyjęto na poziomie planowanej kwoty na 2025 rok z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu.
Dochody własne na 2025 rok z tytułu podatków lokalnych przyjęto na poziomie obowiązujących stawek w 2024 roku.
Dochody z tytułu subwencji zostały przyjęte w pełnej wysokości zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów, jak również dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z otrzymaną informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.
Dochody majątkowe na 2025 rok są to wpływy z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadania inwestycyjne oraz ze sprzedaży majątku tj. sprzedaży działek budowlanych w miejscowości Pniewite.

2. Wydatki ogółem
Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenia konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych Gminy.

Wydatki ogółem planowane w kwocie 42 740 736,08 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 33 135 088,08 w tym:
- wydatki jednostek budżetowych w kwocie 25 807 893,08 zł z tego:
- wydatki na wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy od nich naliczane 17 294 669,48 zł dla wszystkich pracowników jednostek samorządu terytorialnego Gminy Lisewo,
- wydatki na realizację zadań statutowych 8 513 223,60 zł,
- dotacje na zadania bieżące 1 279 625,26 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 122 734,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt.2 i 3 w kwocie 1 282 528,74 zł.
W 2025 roku uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz 5% wzrost wynagrodzenia zasadniczego pracowników jednostek samorządu terytorialnego.

2.1. Wydatki na obsługę długu
Wydatki na obsługę długu w kwocie 642 307,00 zł obejmują odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich, gdzie wartość kwoty określona została na podstawie harmonogramów spłat i uwzględnienia dynamiki zmian poziomu stóp procentowych kredytów i pożyczek.

2.2.Wydatki majątkowe
Wydatki majątkowe w 2025 r. planowane są w wysokości 9 605 648,00 zł.
Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok.

3. Wynik budżetu
Wynik budżetu stanowi różnicę miedzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem w danym roku budżetowym.
W 2025 roku różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżką budżetową w wysokości 914 762,80 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.
W okresie od 2026 do 2036 roku prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2036 roku.

Ponadto w 2025 roku planowane dochody bieżące są w kwocie 34 233 850,88 zł a planowane wydatki bieżące w kwocie 33 135 088,08 zł; co powoduje powstanie ***nadwyżki operacyjnej w kwocie 1 098 762,80 zł.***

4. Rozchody budżetu
W 2025 roku rozchody wynoszą 914 762,80 zł są to spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.
W latach następnych tj. od 2026 do 2036 roku wprowadzono również spłaty zobowiązań wynikających z harmonogramów spłat, które przedstawiają się następująco:

2025	2026	2027	2028	2029	2030
914 762,80	1 006 690,38	977 603,18	899 999,56	1 108 618,44	1 000 000,00
2031	2032	2033	2034	2035	2036
1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	570 000,00

6. Kwota długu i wskaźniki
Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały spełnione w przedstawionej prognozie.
Kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem faktycznego zadłużenia na koniec poprzedniego roku minus spłaty w danym roku budżetowym.
Na koniec 2025 roku kwota zadłużenia będzie wynosiła 10 562 911,56 zł co stanowi 24,64% planowanych na ten rok dochodów ogółem.

7. Przedsięwzięcia w latach 2025-2027
- Kujawsko- Pomorska Teleopieka - działania na rzecz seniorów 8.977,30 zł,
- Centrum Usług Społecznych w Lisewie – usługi społeczne 1.253.551,44 zł, schodołaz 20.000,00 zł,

-Przebudowa i remont budynku Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Lisewie – modernizacja i termomodernizacja 2.000.000,00 zł.