

WÓJT
GMINY LISEWO
Bartosz Jaworski

Projekt

z dnia 19 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LISEWO**

z dnia 27 stycznia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2036

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. 2025, poz.1483); uchwala się co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lisewo na lata 2026 – 2036 uchwalonej uchwałą Nr XXIV/164/2025 Rady Gminy Lisewo z dnia 9 grudnia 2025 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2036; otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały,

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2026-2036. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do uchwały, otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) 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;
- 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 .../.../2026
z dnia 2026-01-27
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	12	12.1	12.2	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	12	12.1	12.2		
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	38 589 885,06	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	9 859 987,15	3 060 467,61	14 543 950,24	471 460,00	14 071 605,92		
Wykonanie 2024	40 799 292,36	34 308 251,14	4 661 716,00	39 809,00	11 643 615,00	6 595 304,20	11 377 806,94	3 447 196,25	6 491 041,22	209 420,00	6 280 542,65		
Plan 3 kw. 2025	48 590 920,52	37 613 606,94	12 701 932,45	156 262,85	7 155 064,59	6 259 230,13	11 341 126,92	3 402 830,00	10 977 313,58	267 700,00	10 708 613,58		
Wykonanie 2025	48 590 920,52	37 613 606,94	12 701 932,45	156 262,85	7 155 064,59	6 259 230,13	11 341 126,92	3 402 830,00	10 977 313,58	33 000,00	10 708 613,58		
2026	42 524 739,87	36 280 591,87	12 880 399,00	107 587,00	7 754 931,00	6 001 050,87	9 536 624,00	3 572 971,00	6 244 148,00	200 000,00	6 043 148,00		
2027	36 101 010,00	36 101 010,00	12 910 000,00	41 000,00	7 050 010,00	5 180 000,00	10 920 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	36 235 015,00	36 235 015,00	12 910 000,00	45 000,00	7 050 015,00	5 220 000,00	11 010 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	36 580 015,00	36 580 015,00	12 930 000,00	45 000,00	7 070 015,00	5 240 000,00	11 295 000,00	3 645 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	37 100 000,00	37 100 000,00	12 988 300,00	45 450,00	7 120 015,00	5 292 400,00	11 358 450,00	3 656 200,00	0,00	0,00	0,00		
2031	37 110 000,00	37 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu 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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 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
Wykonanie 2024	45 732 937,23	32 476 586,28	16 184 154,59	0,00	0,00	485 204,80	0,00	0,00	0,00	13 256 350,95	13 256 350,95	781 068,62
Plan 3 kw. 2025	48 626 157,72	34 459 403,44	17 227 912,92	0,00	0,00	642 307,00	0,00	0,00	0,00	14 166 754,28	14 166 754,28	440 521,03
Wykonanie 2025	48 626 157,72	34 459 403,44	17 227 912,92	0,00	0,00	642 307,00	0,00	0,00	0,00	14 166 754,28	14 166 754,28	440 521,03
2026	41 513 949,49	34 965 282,36	17 926 685,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	6 548 667,13	6 548 667,13	149 291,25
2027	35 123 406,82	34 523 406,82	17 850 000,00	0,00	0,00	527 547,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2028	35 335 015,44	34 635 015,44	17 950 000,00	0,00	0,00	524 342,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
2029	35 471 396,56	34 971 396,56	17 990 000,00	0,00	0,00	491 137,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2030	36 100 000,00	35 600 000,00	0,00	0,00	0,00	357 037,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2031	36 110 000,00	35 610 000,00	0,00	0,00	0,00	292 937,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2032	36 115 000,00	35 615 000,00	0,00	0,00	0,00	228 937,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2033	36 120 000,00	35 620 000,00	0,00	0,00	0,00	164 737,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2034	36 120 000,00	35 620 000,00	0,00	0,00	0,00	100 637,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2035	36 120 000,00	35 620 000,00	0,00	0,00	0,00	36 537,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2036	36 550 000,00	35 750 000,00	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:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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 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	
Wykonanie 2024	-4 933 644,87	0,00	6 830 000,00	6 820 000,00	4 933 644,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	-35 237,20	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	35 237,20	
Wykonanie 2025	-35 237,20	0,00	961 592,33	0,00	0,00	0,00	0,00	961 592,33	35 237,20	
2026	1 010 790,38	1 010 790,38	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:			z tego:				z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	4.4	4.4.1								
Up	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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	576 244,74	576 244,74	0,00	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	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	855 330,04	855 330,04	0,00	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	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	714 762,80	714 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	10 000,00	0,00	0,00	0,00	934 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	914 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	910 662,80	910 662,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 790,38	1 010 790,38	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	899 999,56	899 999,56	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	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:										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:											
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 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		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	11 477 674,36	0,00	1 831 664,86	1 841 664,86		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 562 911,56	0,00	3 154 203,50	4 104 203,50		
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 567 011,56	0,00	3 154 203,50	4 115 795,83		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 556 221,18	0,00	1 315 309,51	1 315 309,51		
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	1 608 618,44	1 608 618,44		
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) Skierowanie 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
Wykonanie 2019	0,00%	12,67%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,71%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,50%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,36%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,80%	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,15%	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	12,96%	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	12,21%	x	x	x
2026	5,75%	6,81%	12,16%	12,06%	TAK
2027	4,87%	6,81%	11,33%	11,22%	TAK
2028	4,59%	6,85%	9,91%	9,81%	TAK
2029	5,10%	6,70%	8,96%	8,86%	TAK
2030	4,27%	5,84%	8,01%	7,90%	TAK
2031	3,48%	4,83%	7,87%	7,77%	TAK
2032	3,31%	4,66%	7,26%	7,15%	TAK
2033	3,14%	4,48%	6,07%	6,07%	TAK
2034	2,97%	4,31%	5,74%	5,74%	TAK
2035	2,79%	4,14%	5,38%	5,38%	TAK
2036	1,54%	3,69%	4,99%	4,99%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	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		
	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 i 3 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			
Ie		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 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	527 580,57	527 580,57	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		
Wykonanie 2024	127 054,80	127 054,80	117 444,95	241 062,90	241 062,90	219 039,60	137 394,44	137 394,44	111 245,17		
Plan 3 kw. 2025	1 481 906,38	1 481 906,38	1 342 610,06	407 843,00	407 843,00	334 431,26	1 480 708,84	1 480 708,84	1 273 083,42		
Wykonanie 2025	1 481 906,38	1 481 906,38	1 342 610,06	407 843,00	407 843,00	334 431,26	1 480 708,84	1 480 708,84	1 273 083,42		
2026	2 476 496,87	2 476 496,87	2 189 504,44	43 148,00	43 148,00	35 381,36	2 491 988,12	2 491 988,12	2 132 312,64		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 495,93	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:			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 z tytułu 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	
	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	w tym:		bieżące	majątkowe						
							9.4					9.4.1
Ip	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	0,00	0,00
Wykonanie 2019	715 706,72	715 706,72	369 476,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	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	0,00	0,00
Wykonanie 2021	529 273,17	529 273,17	291 774,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	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	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 694 773,03	3 694 773,03	2 665 549,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	427 843,00	427 843,00	352 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	427 843,00	427 843,00	352 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	117 760,00	117 760,00	98 673,90	8 908 759,37	2 491 986,12	6 416 771,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 455 495,93	1 455 495,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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 ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					w tym:							
1p	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 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	
Wykonanie 2024	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	910 662,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 010 790,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	570 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dołączą w szczególności także pozycje 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 zasięgnięto oraz planuje się osiągnięcie zobowiązania ożne, 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 .../.../2026
z dnia 2026-01-27
- projekt -

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)				13 687 083,45	8 908 759,37	1 455 495,93	0,00	0,00	8 908 759,37
1.a	- wydatki majątkowe				5 007 198,10	2 491 988,12	1 455 495,93	0,00	0,00	2 491 988,12
1.b					8 679 885,35	6 416 771,25	0,00	0,00	0,00	6 416 771,25
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:				5 489 673,10	2 609 768,12	1 455 495,93	0,00	0,00	2 609 768,12
1.1.1	- wydatki bieżące				5 007 198,10	2 491 988,12	1 455 495,93	0,00	0,00	2 491 988,12
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Działania na rzecz seniorów	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2024	2026	26 686,90	14 376,47	0,00	0,00	0,00	14 376,47
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych w Gminie Lisewo - Usługi społeczne	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2024	2027	3 756 077,45	1 558 367,74	1 304 825,11	0,00	0,00	1 558 367,74
1.1.1.3	Klubu seniora w Gminie Lisewo - Aktywizacja i włączenie społeczne seniorów na obszarze działania LGD	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2025	2026	105 212,63	11 961,45	0,00	0,00	0,00	11 961,45
1.1.1.4	Kluby młodzieżowe w Gminie Lisewo -	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2025	2026	98 796,00	72 288,00	0,00	0,00	0,00	72 288,00
1.1.1.5	Kluby młodzieżowe Folk -	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2025	2026	47 332,80	31 312,96	0,00	0,00	0,00	31 312,96
1.1.1.6	Kierunek - zawód -	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W LISEWIE	2025	2026	20 700,00	1 960,00	0,00	0,00	0,00	1 960,00
1.1.1.7	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Lisewie	2025	2026	14 900,00	14 900,00	0,00	0,00	0,00	14 900,00
1.1.1.8	Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych na terenie Gminy Lisewo - SP Kruslin - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia i szkolenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM MARIII SKŁODOWSKIEJ - CURIE W KRUSLINIE	2026	2027	284 126,00	235 062,00	49 064,00	0,00	0,00	235 062,00
1.1.1.9	Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych na terenie Gminy Lisewo - ZSP Lisewo - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia i szkolenia	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W LISEWIE	2026	2027	653 366,32	551 759,50	101 606,82	0,00	0,00	551 759,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				482 475,00	117 780,00	0,00	0,00	0,00	117 780,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Lisewie	2025	2026	412 665,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.1.2.3	Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych na terenie Gminy Lisewo - SP Kruslin - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia i szkolenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM MARIII SKŁODOWSKIEJ - CURIE W KRUSLINIE	2026	2027	18 905,00	18 905,00	0,00	0,00	0,00	18 905,00
1.1.2.4	Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych na terenie Gminy Lisewo - ZSP Lisewo - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia i szkolenia	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W LISEWIE	2026	2027	50 905,00	50 905,00	0,00	0,00	0,00	50 905,00

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						
1.2	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				8 197 410,35	6 298 991,25	0,00	0,00	0,00	6 298 991,25
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 197 410,35	6 298 991,25	0,00	0,00	0,00	6 298 991,25
1.3.2.3	Obwodnica Lisewa (aktualizacja dokumentacji) - Zwiększenie bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2017	2026	814 510,35	149 291,25	0,00	0,00	0,00	149 291,25
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury sportowej wraz z remontem i przebudową Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Lisewie -	LISEWO	2025	2026	7 249 700,00	6 049 700,00	0,00	0,00	0,00	6 049 700,00
1.3.2.5	Budowa łącznika ulicy Toruńskiej z ulicą Mikołaja z Ryńska w Lisewie (dokumentacja) - Poprawa bezpieczeństwa/komunikacji	Urząd Gminy w Lisewie	2025	2027	133 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

UZASADNIENIE

W przedsięwzięciach wprowadzono wydatki bieżące oraz majątkowe projektu „Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych na terenie Gminy Lisewo” dla szkół w Krusinie oraz w Lisewie, gdzie projekt będzie realizowany w latach 2026-2027.

Poza tym wprowadzono przedsięwzięcie – kontynuacja zadania z 2025 roku pod nazwą „Budowa łącznika ulicy Toruńskiej z ulicą Mikołaja z Ryńska w Lisewie (dokumentacja), gdzie planowana kwota wydatku w 2026 roku to 100.000,00 zł. Wydatek dotyczy wypłaty decyzji ZRID (Zezwolenie na Realizację Inwestycji Drogowej).

Temat: ODP: Projekty uchwał : zm. budżetu oraz zm. WPF

Nadawca: Artur Kołcz <a.kolcz@ostrowski-legal.net>

Data: 19.01.2026, 08:29

Adresat: Izabela Klafczyńska <i.klafczynska@lisewo.com>, Bartosz Jaworski <b.jaworski@lisewo.com>

Kopia: Rada Gminy <radagminy@lisewo.com>

Witam,

Nie mam uwag do projektu uchwały

Pozdrawiam | Best regards

Artur Kołcz

radca prawny | attorney-at-law

wspólnik zarządzający | managing partner



T: +48 608 467 501

M: a.kolcz@ostrowski-legal.net

Kancelaria Ostrowski i Wspólnicy sp.k.
ul. Lubicka 53, 87-100 Toruń
ostrowski.legal


OSTROWSKI I WSPÓLNICY



Na czasie w Kancelarii Ostrowski i Wspólnicy:



Jako Administrator Pani/Pana danych osobowych przetwarzanych przez Kancelarię Ostrowski i Wspólnicy sp.k., prosimy o zapoznanie się z obowiązkiem informacyjnym zamieszczonym w linku: [OBOWIĄZEK INFORMACYJNY](#).

INFORMACJA O POUFNOŚCI: Ta wiadomość wraz z załącznikami może zawierać wiadomości poufne podlegające ochronie prawnej które są przeznaczone tylko i wyłącznie dla adresata wyszczególnionego w nagłówku wiadomości. Jeżeli nie jesteś adresatem, niniejszym informujemy, że jakiegokolwiek ujawnienie, kopiowanie, lub wykorzystywanie zawartości niniejszej wiadomości jest zabronione. Jeżeli otrzymałeś tę wiadomość w wyniku błędu, prosimy

