

UCHWAŁA NR
RADY GMINY LISEWO

z dnia 14 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2026-2038

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); uchwała 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, zmienionej:

- uchwałą Nr XXV/176/2026 Rady Gminy Lisewo z dnia 27 stycznia 2026 roku,
- uchwałą Nr XXIX/193/2026 Rady Gminy Lisewo z dnia 2 kwietnia 2026 roku, wprowadza się następujące zmiany:
- załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2038; otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały,

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2026-2038. 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)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr/2026
z dnia 2026-04-16
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:						
Dochody bieżące ^x	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⁾	z tego:					z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x			
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	1.2.3	1.2.4	1.2.5	1.2.6	1.2.7	
Wykonanie 2019	30 804 351,66	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	29 086 361,45	2 871 025,00	6 033,25	8 188 328,00	10 309 264,82	6 931 576,03	2 758 632,64	790 144,35	11 289,61	776 765,10					
Wykonanie 2021	38 589 865,06	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	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	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					
Wykonanie 2024	40 799 292,36	4 661 716,00	39 809,00	11 643 615,00	6 585 304,20	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	12 701 932,45	156 262,85	7 155 054,59	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	43 087 202,47	12 701 932,45	156 262,85	7 155 054,59	7 823 145,66	11 659 806,49	3 301 715,25	3 591 000,43	31 486,18	3 558 844,62					
2026	44 145 039,60	12 880 399,00	107 587,00	7 754 931,00	6 896 359,43	9 538 124,00	3 572 971,00	6 967 639,17	200 000,00	6 766 639,17					
2027	36 401 010,00	12 910 000,00	41 000,00	7 350 010,00	5 180 000,00	10 920 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00					
2028	36 535 015,00	12 910 000,00	45 000,00	7 350 015,00	5 220 000,00	11 010 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00					
2029	36 780 015,00	12 930 000,00	45 000,00	7 270 015,00	5 240 000,00	11 295 000,00	3 645 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	37 400 000,00	12 988 300,00	45 450,00	7 420 015,00	5 292 400,00	11 358 450,00	3 656 200,00	0,00	0,00	0,00					
2031	37 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	37 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	37 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

2034	37 420 000,00	37 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 420 000,00	37 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	37 850 000,00	37 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	37 850 000,00	37 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	37 850 000,00	37 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 865, z późn. zm.), zwaną 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 wyliczających 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 budżetu 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	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	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				4.1	4.2	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2019	-911 577,60	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	911 577,60	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	2 069 595,72	0,00	2 069 595,72	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	0,00	4 933 644,87	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	0,00	35 237,20		
Wykonanie 2025	1 586 299,50	0,00	961 592,33	0,00	0,00	0,00	0,00	961 592,33	0,00		
2026	-4 489 209,62	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	4 489 209,62	0,00	0,00	0,00		
2027	1 277 603,18	1 277 603,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 199 999,56	1 199 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 308 618,44	1 308 618,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	870 000,00	870 000,00	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:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
lp									
Wykonanie 2019	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	817 159,56	817 159,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	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	764 762,80	764 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	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	934 762,80	914 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	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	910 662,80	910 662,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	1 277 603,18	1 277 603,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 199 999,56	1 199 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 308 618,44	1 308 618,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	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 *	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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	8 724 452,36	0,00	2 149 356,43	2 149 356,43	7,2		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	7 907 292,80	0,00	2 838 134,44	4 350 312,10			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	7 051 962,76	0,00	2 813 595,16	6 211 463,13			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	6 287 199,96	0,00	2 467 404,02	7 117 833,27			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	5 572 437,16	0,00	382 002,94	4 826 003,03			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	11 477 674,36	0,00	1 831 664,86	1 841 664,86			
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	10 562 911,56	0,00	3 154 203,50	4 104 203,50			
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	10 567 011,56	0,00	5 467 820,41	6 429 412,74			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 056 221,18	0,00	1 693 243,78	1 693 243,78			
2027	x	x	x	x	0,00	13 778 618,00	0,00	1 877 603,18	1 877 603,18			
2028	x	x	x	x	0,00	12 578 618,44	0,00	1 899 999,56	1 899 999,56			
2029	x	x	x	x	0,00	11 270 000,00	0,00	1 808 618,44	1 808 618,44			
2030	x	x	x	x	0,00	9 970 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	8 670 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	7 370 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	6 070 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	4 770 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	3 470 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	2 170 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	870 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00			

b) Skrytykowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 2019	0,00%	12,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,15%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	12,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	17,42%	x	x	x	x
2026	6,12%	5,79%	12,16%	12,80%	TAK	TAK
2027	6,53%	8,46%	11,18%	11,82%	TAK	TAK
2028	6,21%	8,45%	10,00%	10,64%	TAK	TAK
2029	6,37%	7,95%	9,28%	9,92%	TAK	TAK
2030	5,77%	7,32%	8,51%	9,15%	TAK	TAK
2031	4,74%	6,08%	8,58%	9,22%	TAK	TAK
2032	4,53%	5,87%	8,14%	8,78%	TAK	TAK
2033	4,33%	5,66%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2034	4,12%	5,45%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2035	3,92%	5,26%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2036	3,69%	5,81%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2037	3,55%	3,55%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2038	2,40%	2,40%	5,38%	5,38%	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

lp	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:			
	8.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1		
Wyszczególnienie	Dochody 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		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 i 3 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		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
Wykonanie 2019	963 041,96	958 141,96	1 530 072,74	1 530 072,74	958 141,96	1 530 072,74	838 415,69	838 415,69	838 415,69	816 674,01	816 674,01	816 674,01
Wykonanie 2020	720 240,45	716 390,45	587 343,01	587 343,01	716 390,45	587 343,01	648 442,92	648 442,92	648 442,92	618 561,49	618 561,49	618 561,49
Wykonanie 2021	842 361,29	842 361,29	1 427 318,06	1 427 318,06	842 361,29	1 427 318,06	527 560,57	527 560,57	527 560,57	497 200,41	497 200,41	497 200,41
Wykonanie 2022	591 389,58	591 389,58	773 738,96	773 738,96	591 389,58	773 738,96	719 464,22	719 464,22	719 464,22	701 783,87	701 783,87	701 783,87
Wykonanie 2023	24 335,79	24 335,79	161 867,68	161 867,68	24 335,79	161 867,68	191 998,50	191 998,50	191 998,50	174 949,42	174 949,42	174 949,42
Wykonanie 2024	127 054,80	127 054,80	241 062,90	241 062,90	127 054,80	241 062,90	137 394,44	137 394,44	137 394,44	111 245,17	111 245,17	111 245,17
Plan 3 kw. 2025	1 481 906,38	1 481 906,38	407 843,00	407 843,00	1 481 906,38	407 843,00	1 480 708,84	1 480 708,84	1 480 708,84	1 273 083,42	1 273 083,42	1 273 083,42
Wykonanie 2025	1 731 953,69	1 731 953,69	285 490,10	285 490,10	1 731 953,69	285 490,10	1 055 727,96	1 055 727,96	1 055 727,96	896 593,79	896 593,79	896 593,79
2026	3 293 783,15	3 293 783,15	766 639,17	766 639,17	3 293 783,15	766 639,17	2 509 498,87	2 509 498,87	2 509 498,87	2 133 963,57	2 133 963,57	2 133 963,57
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 495,93	1 455 495,93	1 455 495,93	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
2037	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
1p	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1		10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	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	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	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	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	714 762,80	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	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	914 762,80	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	x	0,00	0,00	
2026	1 010 730,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 277 603,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 199 999,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 308 618,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00	
2038	870 000,00	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 otrzymanych 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 wygenerowane 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 dojdą 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 wyłączeniu 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 zaciągniąć 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/2026
z dnia 2026-04-16
- 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)				13 713 155,16	8 937 260,11	1 455 495,93	0,00	0,00	8 937 260,11
1.a	- wydatki bieżące				5 022 279,82	2 509 498,87	1 455 495,93	0,00	0,00	2 509 498,87
1.b	- wydatki majątkowe				8 690 875,34	6 427 761,24	0,00	0,00	0,00	6 427 761,24
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:				5 515 744,81	2 638 268,86	1 455 495,93	0,00	0,00	2 638 268,86
1.1.1	- wydatki bieżące				5 022 279,82	2 509 498,87	1 455 495,93	0,00	0,00	2 509 498,87
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	Kluby 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	74 392,40	0,00	0,00	0,00	74 392,40
1.1.1.5	Kluby młodzieżowe Folk -	Centrum Usług Społecznych w Lisewie	2025	2026	47 332,80	31 637,59	0,00	0,00	0,00	31 637,59
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 Krusin - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia i szkolenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM MARII SKŁODOWSKIEJ - CURIE W KRUSINIE	2026	2027	288 161,17	239 097,17	49 064,00	0,00	0,00	239 097,17
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	664 412,87	562 806,05	101 606,82	0,00	0,00	562 806,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				493 464,99	128 769,99	0,00	0,00	0,00	128 769,99
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 Krusin - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości kształcenia i szkolenia	SZKOŁA PODSTAWOWA IM MARII SKŁODOWSKIEJ - CURIE W KRUSINIE	2026	2027	21 900,00	21 900,00	0,00	0,00	0,00	21 900,00
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	58 899,99	58 899,99	0,00	0,00	0,00	58 899,99

L.p.	Nazwa i cel	Jednoska 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 Mikołają 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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej polega na zaktualizowaniu wartości projektu „Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych na terenie gminy Lisewo” – zwiększenie wartości ze środków własnych gminy (danych szkół) po przetargu – SP Krusin 7.030,17 zł, SP Lisewo 19.041,54 zł. Przesunięcie nastąpiło w ramach planów finansowych danych szkół.

Planowany wynik budżetu nie uległ zmianie.

Temat: ODP: Projekt zmiany uchwały budżetowej oraz WPF 2026-2038 16.04.2026

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

Data: 14.04.2026, 08:55

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

Kopia: Rada Gminy <radagminy@lisewo.com>

Witam Pani Skarbnik,

W uchwale budżetowej w ustawie o samorządzie gminnym proszę dopisać zmianę z 2026 r. Poz. 252.
W pozostałym zakresie nie mam uwag.

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 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 o poinformowanie o tym nadawcy telefonicznie lub zwrotnym e-mailem oraz o usunięcie wiadomości ze swojej skrzynki pocztowej. Dziękujemy.



Please consider the environment before printing this e-mail.

Od: Izabela Klafczyńska <i.klafczynska@lisewo.com>

Wysłane: wtorek, 14 kwietnia 2026 08:42

Do: Bartosz Jaworski <b.jaworski@lisewo.com>; Artur Kołcz <a.kolcz@ostrowski-legal.net>

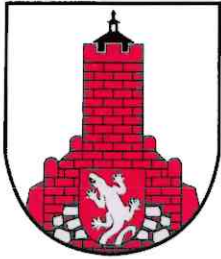
DW: Rada Gminy <radagminy@lisewo.com>

Temat: Projekt zmiany uchwały budżetowej oraz WPF 2026-2038 16.04.2026

UWAGA! [Zewnętrzny e-mail]: Jeśli nie jesteś pewien nadawcy lub zawartości tego e-maila, prześlij go do działu IT w celu weryfikacji.

P. Wójcie,
proszę o podpis elektroniczny,
P. Mecenasiu,
proszę o opinie prawną.

--



Z poważaniem
Izabela Klafczyńska

Skarbnik Gminy Lisewo

Urząd Gminy w Lisewie, ul. Chełmińska 2, 86-230 Lisewo
NIP: 875 13 07 080 | REGON: 000 539 650

tel. [+48 56 676 86 14](tel:+48566768614) | kom. [+48 519 118 297](tel:+48519118297) |
www.lisewo.com | www.bip.lisewo.com | skarbnik@lisewo.com

Ta wiadomość pocztowa i wszelkie załączone do niej pliki są poufne i podlegają ochronie prawnej. Jeśli nie jesteś jej prawidłowym adresatem, jakiegokolwiek jej ujawnienie, reprodukcja, dystrybucja lub inne rozpowszechnienie, są ściśle zabronione. Jeśli otrzymał Pan/Pani niniejszy przekaz wskutek błędu, proszę o niezwłocznie powiadomienie nadawcy i usunięcie otrzymanych informacji.