

UCHWAŁA Nr XX.108.2026
RADY GMINY BABOSZEWO
z dnia 25 maja 2026 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2026 - 2029

Na podst. art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 z późn. zm.)

Rada Gminy Baboszewo uchwała, co następuje:

§ 1

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2026 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2026 – 2029.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

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 XX.108.2026
z dnia 2026-05-25

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	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
2026	63 655 531,00	55 175 200,15	20 374 915,00	191 872,00	18 368 726,00	5 277 550,27	10 962 136,88	2 620 000,00	8 480 330,85	14 100,00	8 463 163,85
2027	64 090 224,00	55 045 815,00	20 374 915,00	191 872,00	18 368 726,00	5 158 743,00	10 951 559,00	2 620 000,00	9 044 409,00	0,00	9 041 342,00
2028	64 090 224,00	55 045 815,00	20 374 915,00	191 872,00	18 368 726,00	5 158 743,00	10 951 559,00	2 620 000,00	9 044 409,00	0,00	9 041 342,00
2029	64 090 224,00	55 045 815,00	20 374 915,00	191 872,00	18 368 726,00	5 158 743,00	10 951 559,00	2 620 000,00	9 044 409,00	0,00	9 041 342,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	63 655 531,00	51 659 459,80	33 847 193,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 996 071,20	11 996 071,20	0,00
2027	64 090 224,00	49 041 715,00	34 849 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 048 509,00	15 048 509,00	0,00
2028	64 090 224,00	50 210 719,00	36 696 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 879 505,00	13 879 505,00	0,00
2029	64 090 224,00	52 970 717,00	37 614 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 119 507,00	11 119 507,00	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	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:	
				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
2026	0,00	0,00	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
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

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
2026	0,00	0,00	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
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 515 740,35	3 515 740,35	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 004 100,00	6 004 100,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 835 096,00	4 835 096,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 098,00	2 075 098,00	

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
2026	0,00%	7,15%	7,28%	7,86%	TAK	TAK
2027	0,00%	12,04%	6,56%	7,14%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,69%	6,29%	6,87%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,16%	6,93%	7,50%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	265 445,00	265 445,00	265 445,00	699 109,48	699 109,48	699 109,48	317 402,00	317 402,00	265 445,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	873 764,00	873 764,00	699 110,00	13 632 315,20	2 710 194,00	10 922 121,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 255 582,00	227 690,00	13 027 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	10 551 369,00	113 860,00	10 437 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 232 194,00	15,00	4 232 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 XX.108.2026
z dnia 2026-05-25

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 292 621,20	13 632 315,20	13 255 582,00	10 551 369,00	4 232 194,00	41 671 460,20
1.a	- wydatki bieżące				5 615 437,00	2 710 194,00	227 690,00	113 860,00	15,00	3 051 759,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 677 184,20	10 922 121,20	13 027 892,00	10 437 509,00	4 232 179,00	38 619 701,20
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				45 292 621,20	13 632 315,20	13 255 582,00	10 551 369,00	4 232 194,00	41 671 460,20
1.3.1	- wydatki bieżące				5 615 437,00	2 710 194,00	227 690,00	113 860,00	15,00	3 051 759,00
1.3.1.1	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego - realizacja ustawy o finansach publicznych	URZĄD GMINY	2025	2026	48 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.1.2	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Baboszewo - realizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	URZĄD GMINY	2025	2026	4 684 262,00	2 402 600,00	0,00	0,00	0,00	2 402 600,00
1.3.1.3	Najem majątku oświetleniowego od ENERGA OŚWIETLENIE SA - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY	2023	2028	74,00	15,00	15,00	15,00	0,00	45,00
1.3.1.4	Najem majątku oświetleniowego od ENERGA OŚWIETLENIE SA - II - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY	2024	2029	74,00	15,00	15,00	15,00	15,00	60,00
1.3.1.5	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Baboszewo - uporządkowanie gospodarki przestrzennej	URZĄD GMINY	2025	2026	200 047,00	55 904,00	0,00	0,00	0,00	55 904,00
1.3.1.6	Konserwacja oświetlenia ulicznego (umowa 2025-2028 - utrzymanie oświetlenia ulicznego)	URZĄD GMINY	2025	2028	682 980,00	227 660,00	227 660,00	113 830,00	0,00	569 150,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 677 184,20	10 922 121,20	13 027 892,00	10 437 509,00	4 232 179,00	38 619 701,20
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w ulicach Krzywa i Polna w Baboszewie - zaopatrzenie w wodę	URZĄD GMINY	2024	2027	1 214 054,00	50 000,00	1 123 853,00	0,00	0,00	1 173 853,00
1.3.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Baboszewo - V etap - poprawa gospodarki ściekowej	URZĄD GMINY	2024	2029	3 570 209,00	0,00	0,00	367 821,00	3 132 179,00	3 500 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Krzywa, Polna i Warszawska w Baboszewie - poprawa gospodarki ściekowej	URZĄD GMINY	2024	2027	930 000,00	0,00	916 000,00	0,00	0,00	916 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi w Baboszewie na odcinku od ul. Zielonej do ul. Kubińskiego - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2022	2026	537 760,00	519 433,00	0,00	0,00	0,00	519 433,00

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						
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 300148W relacji Baboszewo-Cieszkowo Stare - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2022	2026	1 238 256,00	1 211 504,00	0,00	0,00	0,00	1 211 504,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 300180W relacji Dziektarzewo Wylaty - Goszczyce Średnie - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2022	2028	599 508,00	63 468,00	0,00	536 040,00	0,00	599 508,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nr 300188W w miejscowości Śródborze - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2023	2026	782 126,00	760 847,00	0,00	0,00	0,00	760 847,00
1.3.2.8	Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 300122W relacji Zbyszyno - Brzeście - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2023	2028	1 544 600,00	64 575,00	0,00	1 480 025,00	0,00	1 544 600,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 301313W w Brześciu Małym - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2022	2027	1 550 000,00	21 341,00	1 528 659,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wewnętrznej w Dziektarzewie - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2023	2028	523 800,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej Nr 300185W w miejscowości Rybitwy - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2026	267 123,00	252 363,00	0,00	0,00	0,00	252 363,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej w Baboszewie na odcinku od ul. Głinojeckiej do ul. Leśnej - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2028	1 030 000,00	30 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa i budowa dróg gminnych Nr 300161W relacji Rzewin - Galominek - Pawłowo oraz drogi Nr 300156W relacji Pawłowo - Galomin - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2024	2026	3 282 748,00	3 277 748,00	0,00	0,00	0,00	3 277 748,00
1.3.2.14	Budowa drogi gminnej relacji Dłużniewo - Galomin - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY	2023	2029	855 965,00	55 965,00	0,00	0,00	800 000,00	855 965,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej Nr 3021W na odcinku Baboszewo - Sokolniki Nowe - budowa oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2021	2027	850 000,00	0,00	834 379,00	0,00	0,00	834 379,00
1.3.2.16	Rewitalizacja gminnego parku podworskiego w Dziektarzewie z utworzeniem przystani kajakowej - utworzeni przestrzeni rekreacyjnej	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2016	2028	260 150,00	0,00	0,00	248 663,00	0,00	248 663,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie terenu i budowa infrastruktury rekreacyjnej w Baboszewie - I etap - utworzeni przestrzeni rekreacyjnej	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2016	2028	14 222 905,20	4 386 063,20	8 475 001,00	1 004 960,00	0,00	13 866 024,20
1.3.2.18	Budowa budynku wielofunkcyjnego z zapleczem sportowym w Baboszewie - rozbudowa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY	2025	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Baboszewie - poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY	2025	2029	5 650 000,00	0,00	0,00	5 350 000,00	300 000,00	5 650 000,00
1.3.2.20	Zakup wraz z dostawą, montażem i podłączeniem do zewnętrznych instalacji świetlicy kontenerowej dla sołectwa Mystkowo - Rozwój integracji społecznej	URZĄD GMINY	2024	2026	567 980,00	178 814,00	0,00	0,00	0,00	178 814,00
1.3.2.21	Rozbudowa budynku strażnicy OSP Baboszewo - poprawa bezpieczeństwa publicznego	URZĄD GMINY	2026	2027	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 648 456,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 212 533,96 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 564 077,96 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 648 456,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 445 192,80 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 796 736,80 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	62 987 075,00	+668 456,00	63 655 531,00
Dochody bieżące	53 942 666,19	+1 232 533,96	55 175 200,15
Dotacje bieżące	4 055 594,50	+1 221 955,77	5 277 550,27
Pozostałe	10 951 558,69	+10 578,19	10 962 136,88
Dochody majątkowe	9 044 408,81	-564 077,96	8 480 330,85
Sprzedaż majątku	0,00	+14 100,00	14 100,00
Wydatki ogółem	62 987 075,00	+668 456,00	63 655 531,00
Wydatki bieżące	50 194 267,00	+1 465 192,80	51 659 459,80
Wynagrodzenia i pochodne	33 690 486,43	+56 706,83	33 848 193,26
Pozostałe wydatki bieżące	16 503 780,57	+1 308 485,97	17 812 266,54
Wydatki majątkowe	12 792 808,00	-796 736,80	11 996 071,20

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	58 119 607,00	-3 073 792,00	55 045 815,00
2028	60 648 228,00	-5 602 413,00	55 045 815,00
2029	64 469 078,00	-9 423 263,00	55 045 815,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 000 000,00	+5 044 409,00	9 044 409,00
2028	0,00	+9 044 409,00	9 044 409,00
2029	0,00	+9 044 409,00	9 044 409,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	13 077 892,00	+1 970 617,00	15 048 509,00
2028	10 437 509,00	+3 441 996,00	13 879 505,00
2029	11 498 361,00	-378 854,00	11 119 507,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	0,00%	7,28%	TAK	7,86%	TAK
2027	0,00%	6,56%	TAK	7,14%	TAK
2028	0,00%	6,29%	TAK	6,87%	TAK
2029	0,00%	6,93%	TAK	7,50%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Baboszewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa sieci wodociągowej w ulicach Krzywa i Polna w Baboszewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Przebudowa drogi gminnej nr 300148W relacji Baboszewo-Cieszkowo Stare – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 466 131,00 zł;
- 3) Przebudowa drogi gminnej Nr 300180W relacji Dziektarzewo Wylaty - Goszczyce Średnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 492,00 zł;
- 4) Budowa drogi gminnej Nr 300185W w miejscowości Rybitwy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 47 677,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 252 363,00 zł;
 - g. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) Zagospodarowanie terenu i budowa infrastruktury rekreacyjnej w Baboszewie - I etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- h. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 137 023,20 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 949 358,00	-1 027 236,80	10 922 121,20
2027	13 077 892,00	-50 000,00	13 027 892,00
2028	10 437 509,00	-	10 437 509,00
2029	4 532 219,00	-300 040,00	4 232 179,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.