

ZARZĄDZENIE Nr ORG.0050.81.2025

WÓJTA GMINY BABOSZEWO

z dnia 5 listopada 2025 roku

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

Na podstawie art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483)

Wójt Gminy Baboszewo, zarządza co następuje:

§ 1

1. Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo wraz z objaśnieniami przedłożyć:
 - 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
 - 2) Radzie Gminy Baboszewo.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

UCHWAŁA Nr2025

RADY GMINY BABOSZEWO

z dnia 2025 roku

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

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

Rada Gminy Baboszewo uchwala, co następuje:

§1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baboszewo na lata 2026 - 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowania realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 3) Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 3.000.000 zł rocznie.
- 4) Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i ust. 3 w ramach kwoty 1.000.000 zł rocznie.

§3

Traci moc Uchwała Nr VII.51.2024 Rady Gminy Baboszewo z dnia 13 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2025 - 2029 z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu.

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

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
 zarządzenia nr ORG.0050.81.2025
 z dnia 2025-11-05
 - projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	59 660 229,00	53 523 052,52	20 374 915,00	191 872,00	18 368 726,00	3 749 687,00	10 837 852,52	2 620 000,00	6 137 176,48	0,00	6 134 109,48
2027	62 119 607,00	58 119 607,00	20 816 950,00	196 285,00	20 413 828,00	4 238 303,00	12 454 241,00	2 721 662,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2028	60 648 228,00	60 648 228,00	21 427 417,00	200 800,00	21 495 761,00	4 462 934,00	13 061 316,00	2 865 910,00	0,00	0,00	0,00
2029	64 469 078,00	64 469 078,00	22 263 102,00	160 465,00	22 033 155,00	4 574 507,00	15 437 849,00	2 937 558,00	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. 859, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	59 660 229,00	49 944 813,00	34 214 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 715 416,00	9 715 416,00	0,00
2027	62 119 607,00	49 571 715,00	34 849 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 547 892,00	12 547 892,00	0,00
2028	60 648 228,00	50 815 679,00	36 696 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 832 549,00	9 832 549,00	0,00
2029	64 469 078,00	52 970 717,00	37 614 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 498 361,00	10 898 361,00	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:	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	3 578 239,52	3 578 239,52	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 547 892,00	8 547 892,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 832 549,00	9 832 549,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 498 361,00	11 498 361,00	

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%	7,19%	7,28%	7,39%	TAK	TAK
2027	0,00%	15,86%	6,57%	6,67%	TAK	TAK
2028	0,00%	17,50%	6,85%	6,95%	TAK	TAK
2029	0,00%	19,20%	8,59%	8,70%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	134 109,48	134 109,48	134 109,48	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

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
			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	178 814,00	178 814,00	134 110,00	12 392 068,00	2 676 652,00	9 715 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 775 582,00	227 690,00	12 547 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	9 946 409,00	113 860,00	9 832 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 765 058,00	15,00	8 765 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

WÓJT
mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr ORG.0050.81.2025
z dnia 2025-11-05
- 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)					47 770 496,00	12 392 068,00	12 775 582,00	9 946 409,00	8 765 058,00	43 879 117,00
1.a	- wydatki bieżące					5 635 438,00	2 676 652,00	227 690,00	113 860,00	15,00	3 018 217,00
1.b	- wydatki majątkowe					42 135 058,00	9 715 416,00	12 547 892,00	9 832 549,00	8 765 043,00	40 860 900,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					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					47 770 496,00	12 392 068,00	12 775 582,00	9 946 409,00	8 765 058,00	43 879 117,00
1.3.1	- wydatki bieżące					5 635 438,00	2 676 652,00	227 690,00	113 860,00	15,00	3 018 217,00
1.3.1.1	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego - realizacja ustawy o finansach publicznych	URZĄD GMINY BABOSZEWO	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	BABOSZEWO	2025	2026	220 048,00	22 362,00	0,00	0,00	0,00	22 362,00	
1.3.1.6	Konserwacja oświetlenia ulicznego (umowa 2025-2028 - utrzymanie oświetlenia ulicznego	GMINA BABOSZEWO	2025	2028	682 980,00	227 660,00	227 660,00	113 830,00	0,00	569 150,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					42 135 058,00	9 715 416,00	12 547 892,00	9 832 549,00	8 765 043,00	40 860 900,00
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	0,00	1 173 853,00	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	923 181,00	904 854,00	0,00	0,00	0,00	904 854,00	

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	2029	2 382 596,00	0,00	0,00	0,00	2 355 844,00	2 355 844,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 300180W relacji Dziektarzewo Wylaty - Goszczyce Średnie - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2022	2028	600 000,00	0,00	0,00	536 040,00	0,00	536 040,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nr 300188W w miejscowości Śródborze - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2023	2029	1 538 259,00	0,00	0,00	0,00	1 516 980,00	1 516 980,00
1.3.2.8	Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 300122W relacji Zbyszyno - Brzeście - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2023	2028	1 544 600,00	0,00	0,00	1 480 025,00	0,00	1 480 025,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 301313W w Brześciu Małym - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2022	2027	1 550 000,00	0,00	1 528 659,00	0,00	0,00	1 528 659,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wewnętrznej w Dziektarzewie - poprawa transportu drogowego	URZĄD GMINY BABOSZEWO	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	2029	314 800,00	0,00	0,00	0,00	300 040,00	300 040,00
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	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej Nr 3021W na odcinku Baboszewo - Sokołniki 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	2027	13 775 882,00	5 324 000,00	8 095 001,00	0,00	0,00	13 419 001,00
1.3.2.18	Budowa budynku wielofunkcyjnego z zapleczem sportowym w Baboszewie - rozbudowa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY BABOSZEWO	2025	2029	760 000,00	0,00	0,00	400 000,00	360 000,00	760 000,00
1.3.2.19	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w Baboszewie - poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY BABOSZEWO	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	578 814,00	178 814,00	0,00	0,00	0,00	178 814,00


mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Baboszewo

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Baboszewo objęto okres od 2026 do 2029 roku.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognoza kwoty długu stanowiąca element WPF sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązanie. W związku z powyższym z powodu planowanych do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres do roku 2029.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wymienione elementy zostały przedstawione w części tabelarycznej załącznika Nr 1 do uchwały.

Dla realistyczności kwot zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baboszewo na lata 2026 – 2029 podaje się objaśnienia do wartości przyjętych w WPF w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków. Prognozując dochody i wydatki na lata 2026 – 2029 posłużono się wykonaniem budżetu za lata 2023 – 2024 i plan III kwartału 2025 roku przy uwzględnieniu wskaźników średniorocznej dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zawartych w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych (aktualizacja październik 2025 roku) w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków.

Ponadto Zarządzeniem Nr ORG.0050.76.2021 Wójta Gminy Baboszewo z dnia 10 listopada 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2024- 2027 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dokonano wyboru średniej arytmetycznej do obliczania relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, we wspomnianym okresie, dla Gminy Baboszewo wynosi 7 lat.

1. Dochody ogółem stanowią kwotę 59 660 229 zł, z tego :

1.1. Dochody bieżące na rok 2026 ustalono w kwocie 53 523 052,52 zł.

Przyjęto także plany dotacji celowych na sfinansowanie zadań zleconych gminom z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismami Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr WF-I.3110.18.2025 z dnia 24

października 2025 roku, WF-I.3110.19.2025.AJ z dnia 28 października 2025 roku, WBZK-II.6610.436.2025 z dnia 30 października 2025 roku oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI-3112.66.2025 z dnia 23 października 2025 roku.

W budżecie przyjęto wysokość subwencji na rok 2026 oraz plan podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 r.

Pozostałe dochody, które ustalono w kwocie 10 837 852,52 zł zaplanowano na podstawie wykonania dochodów za okres od stycznia do października 2025 roku przy prognozowaniu planowanych wpływów za okres listopad – grudzień 2025 roku uwzględniając politykę lokalną w tym zakresie.

Dochody bieżące ustalono wg następujących źródeł:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 20 374 915 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 191 872 zł,
- subwencja ogólna – 18 368 726 zł,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 3 749 687 zł.

1.2. Dochody majątkowe na rok 2025 ustalono na kwotę 6 137 176,48 zł.

Dotyczą one planowanych wpływów:

- w kwocie 2 000 000 zł z tytułu dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i budowa dróg gminnych Nr 300161W relacji Rzewin – Galominek – Pawłowo oraz drogi Nr 300156W relacji Pawłowo - Galomin” – promesa nr edycja6PGR/2023/3304/PolskiŁad,
- w kwocie 4 000 000 zł z tytułu dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa zbiornika retencyjnego wraz z terenem rekreacyjnym w Baboszewie” – promesa nr edycja8/2023/2200/PolskiŁad,
- w kwocie 3 067 zł z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności,
- w kwocie 134 109,48 zł środki finansowe w ramach interwencji I.13.1 LEADER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność (RLKS) – komponent Wdrażanie LSR z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej poprzez zagospodarowanie terenu wraz z wyposażeniem przy świetlicy wiejskiej w Mystkowie”.

2. Wydatki ogółem stanowią kwotę 59 660 229 zł, z tego:

2.1 Wydatki bieżące w kwocie 49 944 813 zł przeznacza się na realizację zadań statutowych jednostek budżetowych - 10 519 438 zł, na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przeznacza się - 34 214 798 zł. W 2026 roku planuje się wzrost płac o 3% dla kadry pedagogicznej i pracowników ze względu na wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4 806 zł. Ponadto zaplanowano środki na wypłaty nagród jubileuszowych i wzrost o 1% dodatków stażowych, a także odpraw emerytalnych. W budżecie planuje się również dotacje na zadania bieżące udzielane w postaci dotacji podmiotowej oraz dotacji udzielanych w trybie art. 221

ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie w kwocie 197 000 zł, dotację podmiotową dla instytucji kultury w kwocie 267 000 zł i kwotę 14 000 zł dla Miasta i Gminy Nowe Miasto na podstawie zawartego porozumienia. Na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano środki w kwocie 4 750 577 zł.

2.2. Wydatki majątkowe stanowią 9 715 416 zł:

Na wydatki majątkowe przeznacza się kwoty zgodnie z przyjętymi do realizacji przedsięwzięciami objętymi WPF

Lata	Wydatki majątkowe	Przedsięwzięcia
2026	9 715 416,00	9 715 416,00
2027	12 547 892,00	12 547 892,00
2028	9 832 549,00	9 832 549,00
2029	11 498 361,00	8 765 043,00

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baboszewo wykazano przedsięwzięcia i kwoty wynikające z zawartych umów lub planowanych lub kontynuowanych do realizacji przedsięwzięć, w tym:

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

wydatki bieżące :

- przeprowadzenie audytu wewnętrznego – okres realizacji 2025 - 2026, limit na 2026 rok – 24 000 zł
- odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Baboszewo – okres realizacji 2025 - 2026, limit na 2026 rok – 2 402 600 zł,
- najem majątku oświetleniowego od ENERGA OŚWIECENIE SA – okres realizacji 2023 – 2028, limit na 2026 rok – 15 zł,
- najem majątku oświetleniowego od ENERGA OŚWIECENIE SA – II – okres realizacji 2024 – 2029, limit na 2026 rok – 15 zł,
- opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Baboszewo – okres realizacji 2025 – 2026, limit na 2026 rok – 22 362 zł,
- konserwacja oświetlenia ulicznego – okres realizacji 2025 – 2028 – limit na 2026 rok – 227 660 zł.

wydatki majątkowe:

Nazwa zadania	Okres realizacji	Źródła finansowania w 2026 roku			
		Kredyt	Niewykorzystane środki – art. 217 ust. 2 pkt 8	Dofinansowanie	Środki własne
Budowa drogi gminnej w Baboszewie na odcinku od ul. Głinojeckiej do ul. Leśnej	2023-2028				30 000
Rozbudowa i budowa dróg gminnych Nr 300161W relacji Rzewin – Galominek – Pawłowo oraz drogi Nr 300156W relacji Pawłowo-Galomin	2024-2026			2 000 000	1 277 748
Budowa drogi w Baboszewie na odcinku od ul. Zielonej do ul. Kubińskiego					904 854
Zagospodarowanie terenu i budowa infrastruktury rekreacyjnej w Baboszewie	2016-2027			4 000 000	1 324 000

Zakup wraz z dostawą, montażem i podłączeniem do zewnętrznych instalacji świetlicy kontenerowej dla sołectwa Mystkowo	2024-2026			134 109,48	44 704,52
Razem				6 134 109,48	3 581 306,52

3. Wynik budżetu

W roku 2026 – 2029 budżet jest zrównoważony.

4. Przychody budżetu

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową t.j 2026 – 2029 nie planuje się przychodów budżetu.

5. Rozchody budżetu

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową t.j 2026 – 2029 nie planuje się rozchodów budżetu.


mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski