

Projekt

z dnia 26 sierpnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2025–2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, poz. 620 i poz. 621) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr VI/43/24 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2025–2031, Zał. Nr 1 i Nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załącznikach do niniejszej uchwały.

§ 2. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę Łabiszyn, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Łabiszyn.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w BIP Łabiszyn oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Łabiszynie.

BURMISTRZ
Jacek Jędrzej Kaczmarek

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
Dnia 26. 08. 2025
Podpis **RADCA PRAWNY**
dr Adam Müller
810-1603

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 3.09.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:				
				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		
														1.1.1	1.1.2
Lp															
2025	79 665 878,27	69 187 582,01		28 140 039,22	288 332,70	16 876 687,07	9 256 867,50	14 625 655,52	5 150 000,00	10 478 296,26	200 000,00	10 258 296,26			
2026	66 530 000,00	66 080 000,00		28 200 000,00	280 000,00	17 000 000,00	7 100 000,00	13 500 000,00	4 900 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00			
2027	66 657 657,42	66 657 657,42		28 400 000,00	280 000,00	17 200 000,00	7 200 000,00	13 577 657,42	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	67 180 000,00	67 180 000,00		28 500 000,00	280 000,00	17 400 000,00	7 300 000,00	13 700 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	67 980 000,00	67 980 000,00		28 600 000,00	280 000,00	17 600 000,00	7 500 000,00	13 900 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	68 480 000,00	68 480 000,00		28 700 000,00	280 000,00	17 800 000,00	7 700 000,00	14 000 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	69 180 000,00	69 180 000,00		28 800 000,00	280 000,00	18 000 000,00	7 900 000,00	14 200 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	
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	
2025	82 899 059,13	63 378 931,06	29 776 941,67	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	19 520 128,07	19 510 128,07	6 247 378,62	
2026	64 180 000,00	62 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	0,00	0,00	
2027	64 240 000,00	62 240 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2028	64 686 000,00	62 886 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2029	65 680 000,00	63 480 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
2030	66 780 000,00	63 280 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	
2031	68 180 000,00	63 250 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00	0,00	0,00	

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)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
		na pokrycie deficytu budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	w tym:	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	5.1.1.1	z tego:
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 417 657,42	2 417 657,42	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 000,00	2 494 000,00	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń

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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Relacja zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 261 657,42	0,00	5 808 650,95	9 041 831,81	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 911 657,42	0,00	4 080 000,00	4 080 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 494 000,00	0,00	4 417 657,42	4 417 657,42	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 294 000,00	4 294 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 930 000,00	5 930 000,00	

*) Skorygowanie o środki dotyczący 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.

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 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
Wyszczególnienie					
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1
	2025	4,67%	11,32%	7,87%	7,57%
	2026	5,17%	8,10%	11,09%	10,96%
	2027	5,08%	8,44%	10,30%	10,17%
	2028	4,92%	7,92%	9,39%	9,26%
	2029	4,46%	8,10%	8,49%	8,36%
	2030	3,37%	9,13%	8,12%	7,99%
	2031	2,12%	10,17%	8,74%	8,62%
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 3-letniej					

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:			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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki 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 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki 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:
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			
2025	540 768,00	540 768,00	498 681,75	4 335 052,62	4 335 052,62	4 335 052,62	717 348,00	717 348,00	578 919,13			
2026	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	300 000,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 163,13	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
2025	7 041 472,62	7 041 472,62	4 893 817,02	12 573 473,49	300 000,00	12 273 473,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 625 000,00	1 625 000,00	450 000,00	1 925 000,00	300 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	112 163,13	112 163,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 3.09.2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 390 527,06	12 573 473,49	1 925 000,00	112 163,13	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				712 163,13	300 000,00	300 000,00	112 163,13	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 678 363,93	12 273 473,49	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				9 696 837,23	6 762 052,62	1 925 000,00	112 163,13	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				712 163,13	300 000,00	300 000,00	112 163,13	0,00	0,00
1.1.1.1	HARCDOM - dzienne domy pomocy - program integracji międzypokoleniowej	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁABISZYNIE	2025	2027	712 163,13	300 000,00	300 000,00	112 163,13	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 984 674,10	6 462 052,62	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w Jabłoku - modernizacja SUW	Urząd Miejski	2022	2025	7 232 674,10	6 335 052,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DABIE - MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DABIE	Urząd Miejski	2024	2026	1 552 000,00	102 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa placu zabaw przy ul. Nowej w Łabiszynie - rozszerzenie oferty dla dzieci	Urząd Miejski	2024	2026	200 000,00	25 000,00	175 000,00	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				7 693 689,83	5 811 420,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 693 689,83	5 811 420,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w południowej części Łabiszyna - Budowa kanalizacji sanitarnej w południowej części Łabiszyna	Urząd Miejski	2023	2025	2 722 641,96	2 237 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Łabiszyn - Modernizacja oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski	2024	2025	1 206 500,00	1 206 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dachu Szkoły Podstawowej przy ul. Poznańskiej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2024	2025	405 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja bieżni stadionu lekkoatletycznego wraz z budową dróg dojazdowych, chodników,parkingu i ścieżek na terenie Parku Miejskiego w Łabiszynie - poprawa warunków uprawiania lekkoatletyki, nordic walking	Urząd Miejski	2024	2025	2 452 547,87	1 237 547,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja drogi w Smerzynie - poprawa komfortu transportu	Urząd Miejski	2024	2025	907 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	1 330 000,00
1.a	0,00
1.b	1 330 000,00
1.1	200 000,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.2	200 000,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	200 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 130 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 130 000,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	0,00
1.3.2.6	280 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	850 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 620 688,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 500 018,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 120 670,64 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 620 688,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 394 480,22 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 226 208,58 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	78 045 189,47	+1 620 688,80	79 665 878,27
Dochody bieżące	68 687 563,85	+500 018,16	69 187 582,01
Dotacje bieżące	9 186 849,34	+70 018,16	9 256 867,50
Pozostałe	14 195 655,52	+430 000,00	14 625 655,52
Podatek od nieruchomości	4 900 000,00	+250 000,00	5 150 000,00
Dochody majątkowe	9 357 625,62	+1 120 670,64	10 478 296,26
Wydatki ogółem	81 278 370,33	+1 620 688,80	82 899 059,13
Wydatki bieżące	62 984 450,84	+394 480,22	63 378 931,06
Wynagrodzenia i pochodne	29 763 780,32	+13 161,35	29 776 941,67
Pozostałe wydatki bieżące	32 420 670,52	+381 318,87	32 801 989,39
Wydatki majątkowe	18 293 919,49	+1 226 208,58	19 520 128,07

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łabiszyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łabiszyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2027	2 417 657,42	0,00	2 417 657,42
2028	2 294 000,00	200 000,00	2 494 000,00
2029	1 500 000,00	800 000,00	2 300 000,00
2030	700 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00
2031	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2025-2031 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)
2025	4,67%	7,87%	TAK	7,57%	TAK
2026	5,17%	11,09%	TAK	10,96%	TAK
2027	5,08%	10,30%	TAK	10,17%	TAK
2028	4,92%	9,39%	TAK	9,26%	TAK
2029	4,46%	8,49%	TAK	8,36%	TAK
2030	3,37%	8,12%	TAK	7,99%	TAK
2031	2,12%	8,74%	TAK	8,62%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łabiszyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.