

**UCHWAŁA NR XVII/110/26  
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 25 lutego 2026 r.

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2026–2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, poz. 1844 i poz. 1846), art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i poz. 1436) 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, poz. 621, poz. 1301 i poz. 1794 oraz z 2026 r. poz. 203) Rada Miejska uchwala, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XV/95/25 Rady Miejskiej w Łabiszynie z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2026–2032, 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.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**

**Maciej Banaś**

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 XVII/110/26  
Rady Miejskiej w Łabiszynie  
z dnia 25.02.2026 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |                                                            |
| 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             | 76 895 304,52               | 73 261 016,04                | 32 353 510,00                                                                 | 307 658,00                                                                  | 15 351 224,00       | 8 142 905,04                                                              | 17 105 719,00                           | 5 550 000,00               | 3 634 288,48                   | 350 000,00                        | 3 264 288,48                                               |
| 2027             | 76 040 641,00               | 76 040 641,00                | 33 809 418,00                                                                 | 321 503,00                                                                  | 16 042 029,00       | 8 026 320,00                                                              | 17 841 371,00                           | 5 716 500,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 78 245 820,00               | 78 245 820,00                | 34 789 891,00                                                                 | 330 827,00                                                                  | 16 507 248,00       | 8 259 083,00                                                              | 18 358 771,00                           | 5 882 278,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 80 536 703,00               | 80 536 703,00                | 35 764 008,00                                                                 | 340 090,00                                                                  | 16 969 451,00       | 8 490 337,00                                                              | 18 972 817,00                           | 6 046 982,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 82 608 493,00               | 82 608 493,00                | 36 729 636,00                                                                 | 349 272,00                                                                  | 17 427 626,00       | 8 719 576,00                                                              | 19 382 383,00                           | 6 210 251,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 84 673 706,00               | 84 673 706,00                | 37 647 877,00                                                                 | 358 004,00                                                                  | 17 863 317,00       | 8 937 565,00                                                              | 19 866 943,00                           | 6 365 507,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 86 621 201,00               | 86 621 201,00                | 38 513 778,00                                                                 | 366 238,00                                                                  | 18 274 173,00       | 9 143 129,00                                                              | 20 323 883,00                           | 6 511 914,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                |                                                                                 | 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             | 77 691 615,02               | 69 080 236,82                | 35 301 247,45                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 800 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 8 611 378,20                   | 8 611 378,20                                                                    | 705 965,54                                                           |
| 2027             | 73 622 983,58               | 70 670 418,00                | 36 983 961,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 587 377,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 952 565,58                   | 952 565,58                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2028             | 75 601 820,00               | 72 900 350,00                | 38 500 303,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 473 490,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 701 470,00                   | 901 470,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2029             | 77 736 703,00               | 75 116 709,00                | 40 024 915,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 351 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 619 994,00                   | 419 994,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2030             | 79 908 493,00               | 77 030 207,00                | 41 193 643,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 227 250,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 878 286,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2031             | 81 873 706,00               | 78 958 351,00                | 42 355 304,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 103 500,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 915 355,00                   | 0,00                                                                            | 0,00                                                                 |
| 2032             | 85 721 201,00               | 80 939 654,00                | 43 507 368,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 20 250,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 781 547,00                   | 4 781 547,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                           |                                                   |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                     | 4.2                                               | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2026             | -796 310,50                | 0,00                                                                                                                        | 3 146 310,50                   | 2 350 000,00                                                  | 0,00                                      | 796 310,50                                        | 796 310,50                                | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | 2 417 657,42               | 2 417 657,42                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 2 644 000,00               | 2 644 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 2 800 000,00               | 2 800 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2030             | 2 700 000,00               | 2 700 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2031             | 2 800 000,00               | 2 800 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2032             | 900 000,00                 | 900 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                              | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>X</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                  |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu <sup>X7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup> | w tym:                                                                                         |                                                                                                 |                                                                                                  |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup> |                                                            | na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup> |                               |                                                                                            | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup> | z tego:                                                                                         |                                                                                                  |
|                  |                                                             |                                           |                                                            |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup> |
| 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                                      | 2 350 000,00                  | 2 350 000,00                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 2 417 657,42                  | 2 417 657,42                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 2 644 000,00                  | 2 644 000,00                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 2 800 000,00                  | 2 800 000,00                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 2 700 000,00                  | 2 700 000,00                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 2 800 000,00                  | 2 800 000,00                                                                               | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                       | 0,00                                      | 900 000,00                    | 900 000,00                                                                                 | 0,00                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                             |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                                |                                                        | Kwota długu <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> |
|                  | 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 <sup>A)</sup> |                                                        |                          |                                                                            |                                                                           |                                                                                                            |
|                  |                                                                                                      | 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                                                   | 14 261 657,42            | 0,00                                                                       | 4 180 779,22                                                              | 4 977 089,72                                                                                               |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 11 844 000,00            | 0,00                                                                       | 5 370 223,00                                                              | 5 370 223,00                                                                                               |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 9 200 000,00             | 0,00                                                                       | 5 345 470,00                                                              | 5 345 470,00                                                                                               |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 6 400 000,00             | 0,00                                                                       | 5 419 994,00                                                              | 5 419 994,00                                                                                               |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 3 700 000,00             | 0,00                                                                       | 5 578 286,00                                                              | 5 578 286,00                                                                                               |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 900 000,00               | 0,00                                                                       | 5 715 355,00                                                              | 5 715 355,00                                                                                               |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                       | 5 681 547,00                                                              | 5 681 547,00                                                                                               |

<sup>B)</sup> 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. 235 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 4,84%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,84%                                                                                                                                                           | 10,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 4,42%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,76%                                                                                                                                                           | 9,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9,77%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 4,45%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,31%                                                                                                                                                           | 9,08%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 4,37%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,01%                                                                                                                                                           | 8,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,06%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 3,96%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,86%                                                                                                                                                           | 7,85%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 3,83%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,68%                                                                                                                                                           | 8,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 1,19%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,36%                                                                                                                                                           | 8,35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,18%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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 3-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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:     |                                                                                                                                     |              | w tym:       |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | 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    |
| 2026             | 540 768,00                                                                                                                                     | 540 768,00                                                                                                                                                                      | 498 681,75 | 2 049 088,48                                                                                                                        | 2 049 088,48 | 2 049 088,48 | 663 658,50                                                                                                                                     | 663 658,50                                                                                                                                 | 592 891,96 |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         | 113 363,13                                                                                                                                     | 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       |
| 2032             | 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 terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | 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             | 1 935 731,42                                                                                                                        | 1 935 731,42 | 558 764,40                                                    | 1 638 911,42                                                         | 301 600,00 | 1 337 311,42 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 1 450 000,00                                                                                                                        | 0,00         | 0,00                                                          | 1 563 175,13                                                         | 113 363,13 | 1 449 812,00 | 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                                                                                                                                                             |
| 2032             | 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                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                |                                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |                                                    |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (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 i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> |                                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |                                                                |                                                                                                               |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                            |
| 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             | 2 350 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2027             | 2 417 657,42                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2028             | 2 494 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2029             | 2 500 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2030             | 2 200 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 2 300 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |
| 2032             | 0,00                                                                                                       | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                          | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                       |

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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.

<sup>x</sup> - 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do  
Uchwały Nr XVII/110/26  
Rady Miejskiej w Łabiszynie  
z dnia 25.02.2026 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca      | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029 | Limit 2030 |      |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                      | Od               | Do   |                             |              |              |              |            |            |      |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                                      |                  |      |                             | 9 849 927,23 | 1 638 911,42 | 1 563 175,13 | 0,00       | 0,00       | 0,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                      |                  |      |                             | 740 253,13   | 301 600,00   | 113 363,13   | 0,00       | 0,00       | 0,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                      |                  |      |                             | 9 109 674,10 | 1 337 311,42 | 1 449 812,00 | 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: |                                                      |                  |      |                             | 9 849 927,23 | 1 638 911,42 | 1 563 175,13 | 0,00       | 0,00       | 0,00 |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                                      |                  |      |                             | 740 253,13   | 301 600,00   | 113 363,13   | 0,00       | 0,00       | 0,00 |
| 1.1.1.1 | HARCDOM - dzienne domy pomocy - program integracji międzypokoleniowej                                                                                                                                                                          | MIEJSKI OŚRODEK<br>POMOCY SPOŁECZNEJ<br>W ŁABISZYNIE | 2025             | 2027 | 712 163,13                  | 300 000,00   | 112 163,13   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |      |
| 1.1.1.2 | Kierunek zawód - Doradztwo zawodowe                                                                                                                                                                                                            | ZESPÓŁ SZKÓŁ W<br>ŁABISZYNIE                         | 2025             | 2027 | 28 090,00                   | 1 600,00     | 1 200,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       |      |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                                      |                  |      |                             | 9 109 674,10 | 1 337 311,42 | 1 449 812,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Modernizacja Stacji Ujęcia i Uzdatniania Wody w Jabłówku - modernizacja SUW                                                                                                                                                                    | URZĄD MIEJSKI W<br>ŁABISZYNIE                        | 2022             | 2026 | 7 232 674,10                | 954 311,42   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |      |
| 1.1.2.2 | MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DĄBIE -<br>MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DĄBIE -                                                                                                                                         | Urząd Miejski                                        | 2024             | 2027 | 1 552 000,00                | 83 000,00    | 1 449 812,00 | 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 | 325 000,00                  | 300 000,00   | 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                                                                                                                                               |                                                      |                  |      |                             | 0,00         | 0,00         | 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                                                                                                                                                                                                                            |                                                      |                  |      |                             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00 |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 300 000,00          |
| 1.a     | 0,00                |
| 1.b     | 300 000,00          |
| 1.1     | 300 000,00          |
| 1.1.1   | 0,00                |
| 1.1.1.1 | 0,00                |
| 1.1.1.2 | 0,00                |
| 1.1.2   | 300 000,00          |
| 1.1.2.1 | 0,00                |
| 1.1.2.2 | 0,00                |
| 1.1.2.3 | 300 000,00          |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 0,00                |
| 1.3.1   | 0,00                |
| 1.3.2   | 0,00                |

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2026-2032

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 612 216,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 462 216,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 150 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 612 216,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 90 534,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 521 681,24 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]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>76 283 088,48</b> | <b>+612 216,04</b> | <b>76 895 304,52</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>72 798 800,00</b> | <b>+462 216,04</b> | <b>73 261 016,04</b> |
| Dotacje bieżące           | 7 680 689,00         | +462 216,04        | 8 142 905,04         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>3 484 288,48</b>  | <b>+150 000,00</b> | <b>3 634 288,48</b>  |
| Sprzedaż majątku          | 200 000,00           | +150 000,00        | 350 000,00           |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>77 079 398,98</b> | <b>+612 216,04</b> | <b>77 691 615,02</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>68 989 702,02</b> | <b>+90 534,80</b>  | <b>69 080 236,82</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 35 306 875,00        | -5 627,55          | 35 301 247,45        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 32 882 827,02        | +96 162,35         | 32 978 989,37        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>8 089 696,96</b>  | <b>+521 681,24</b> | <b>8 611 378,20</b>  |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2028-2032. 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] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 2 350 000,00                  | 0,00                        | 2 350 000,00            |
| 2027 | 2 417 657,42                  | 0,00                        | 2 417 657,42            |
| 2028 | 2 494 000,00                  | 150 000,00                  | 2 644 000,00            |
| 2029 | 2 500 000,00                  | 300 000,00                  | 2 800 000,00            |
| 2030 | 2 200 000,00                  | 500 000,00                  | 2 700 000,00            |
| 2031 | 2 300 000,00                  | 500 000,00                  | 2 800 000,00            |
| 2032 | 0,00                          | 900 000,00                  | 900 000,00              |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2026-2032 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 | 4,84%                                              | 10,77%                                                   | TAK                                                              | 8,53%                                        | TAK                                                   |
| 2027 | 4,42%                                              | 9,94%                                                    | TAK                                                              | 9,77%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 4,45%                                              | 9,08%                                                    | TAK                                                              | 8,90%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 4,37%                                              | 8,23%                                                    | TAK                                                              | 8,06%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 3,96%                                              | 7,85%                                                    | TAK                                                              | 7,67%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 3,83%                                              | 8,29%                                                    | TAK                                                              | 8,12%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 1,19%                                              | 8,35%                                                    | TAK                                                              | 8,18%                                        | 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 30.09.2025 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.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

**Maciej Banaś**