

**UCHWAŁA NR XIX/139/26
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 17 czerwca 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 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635 i pz. 680), art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662) 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 3. 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 XIX/139/26
Rady Miejskiej w Łabiszynie
z dnia 17.06.2026 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	82 366 169,31	74 822 455,97	32 353 510,00	307 658,00	15 352 510,00	9 578 058,97	17 230 719,00	5 650 000,00	7 543 713,34	350 000,00	7 173 713,34
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

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wójt stosuje się dla lat wykroczenia poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zaradkami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^X	z tego:											
		Wydutki bieżące ^X	w tym:							Wydutki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2026	83 162 479,81	71 210 841,03	35 622 072,82	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 951 638,78	11 951 638,78	767 965,54	
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 ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w uzasadnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁷⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 261 657,42	0,00	3 611 614,94	4 407 925,44	
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	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w obliczeniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego o rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego o rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,83%	7,08%	10,77%	10,59%	TAK	TAK
2027	4,42%	8,76%	9,83%	9,66%	TAK	TAK
2028	4,45%	8,31%	8,97%	8,79%	TAK	TAK
2029	4,37%	8,01%	8,12%	7,95%	TAK	TAK
2030	3,96%	7,86%	7,74%	7,57%	TAK	TAK
2031	3,83%	7,68%	8,19%	8,01%	TAK	TAK
2032	1,19%	7,36%	8,24%	8,07%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	981 825,03	981 825,03	939 403,40	5 006 613,34	5 006 613,34	5 006 613,34	1 192 598,53	1 192 598,53	1 033 613,61
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 wspólniczo utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	4 042 392,00	4 042 392,00	2 570 252,88	3 613 032,03	1 296 032,03	2 317 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 450 000,00	0,00	0,00	2 614 175,13	1 164 363,13	1 449 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 106 000,00	1 106 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nie kasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do
Uchwały Nr XIX/139/26
Rady Miejskiej w Łabiszynie
z dnia 17.06.2026 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 996 927,23	3 613 032,03	2 614 175,13	1 106 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 887 253,13	1 296 032,03	1 164 363,13	1 106 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 109 674,10	2 317 000,00	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	2 623 032,03	1 563 175,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				740 253,13	306 032,03	113 363,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	HARCDOM - dzienne domy pomocy - program integracji międzypokoleniowej	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁABISZYNIE	2025	2027	712 163,13	300 000,00	112 163,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kierunek zawód - Doradztwo zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁABISZYNIE	2025	2027	28 090,00	6 032,03	1 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 109 674,10	2 317 000,00	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 ŁABISZYNIE	2022	2026	7 232 674,10	1 932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DĄBIE - MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY NOWE DĄBIE	Urząd Miejski	2024	2027	1 552 000,00	85 000,00	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				3 147 000,00	990 000,00	1 051 000,00	1 106 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 147 000,00	990 000,00	1 051 000,00	1 106 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Transport Publiczny - linie komunikacyjne w gminnych przewozach pasażerskich	Urząd Miejski	2026	2028	3 147 000,00	990 000,00	1 051 000,00	1 106 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 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
1.3.1.1	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 17 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 094 839,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 142 939,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 951 900,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 094 839,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 125 061,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 219 900,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	81 271 330,31	+1 094 839,00	82 366 169,31
Dochody bieżące	74 679 516,97	+142 939,00	74 822 455,97
Subwencja ogólna	15 351 224,00	+1 286,00	15 352 510,00
Dotacje bieżące	9 561 405,97	+16 653,00	9 578 058,97
Pozostałe	17 105 719,00	+125 000,00	17 230 719,00
Podatek od nieruchomości	5 550 000,00	+100 000,00	5 650 000,00
Dochody majątkowe	6 591 813,34	+951 900,00	7 543 713,34
Wydatki ogółem	82 067 640,81	+1 094 839,00	83 162 479,81
Wydatki bieżące	71 335 902,03	-125 061,00	71 210 841,03
Wynagrodzenia i pochodne	35 619 959,23	+2 113,59	35 622 072,82
Pozostałe wydatki bieżące	34 915 942,80	-127 174,59	34 788 768,21
Wydatki majątkowe	10 731 738,78	+1 219 900,00	11 951 638,78

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	4,83%	10,77%	TAK	10,59%	TAK
2027	4,42%	9,83%	TAK	9,66%	TAK
2028	4,45%	8,97%	TAK	8,79%	TAK
2029	4,37%	8,12%	TAK	7,95%	TAK
2030	3,96%	7,74%	TAK	7,57%	TAK
2031	3,83%	8,19%	TAK	8,01%	TAK
2032	1,19%	8,24%	TAK	8,07%	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.

Zarządzeniem Nr 120.17.2026 Burmistrza Łabiszyna z dnia 19.05.2026 r. wprowadzono do budżetu dochody majątkowe w wys. 855.900,00 zł na zadanie pn. Modernizacja budynku na magazyn materiałów i sprzętu dla potrzeb ochrony ludności i obrony cywilnej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

Maciej Banaś