

UCHWAŁA NR XXII/86/25

Rady Gminy Garbatka-Letnisko

z dnia 29 października 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr X/47/24 Rady Gminy Garbatka-Letnisko z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2025-2038 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2025-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Garbatka-Letnisko, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Garbatka-Letnisko.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXII/86/25
z dnia 2025-10-29

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
2025	44 589 783,84	31 195 080,98	14 497 177,76	218 064,88	3 680 003,36	4 019 037,49	8 780 797,49	2 820 812,35	13 394 702,86	804 000,00	12 585 702,86
2026	30 455 372,00	30 455 372,00	15 004 579,00	225 697,00	3 738 091,00	2 950 354,00	8 536 651,00	2 816 041,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 399 489,00	31 399 489,00	15 469 721,00	232 694,00	3 853 972,00	3 041 815,00	8 801 287,00	2 903 338,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 278 674,00	32 278 674,00	15 902 873,00	239 209,00	3 961 883,00	3 126 986,00	9 047 723,00	2 984 631,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 182 477,00	33 182 477,00	16 348 153,00	245 907,00	4 072 816,00	3 214 542,00	9 301 059,00	3 068 201,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 012 039,00	34 012 039,00	16 756 857,00	252 055,00	4 174 636,00	3 294 906,00	9 533 585,00	3 144 906,00	0,00	0,00	0,00
2031	34 862 340,00	34 862 340,00	17 175 778,00	258 356,00	4 279 002,00	3 377 279,00	9 771 925,00	3 223 529,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 733 898,00	35 733 898,00	17 605 172,00	264 815,00	4 385 977,00	3 461 711,00	10 016 223,00	3 304 117,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 627 245,00	36 627 245,00	18 045 301,00	271 435,00	4 495 626,00	3 548 254,00	10 266 629,00	3 386 720,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 542 927,00	37 542 927,00	18 496 434,00	278 221,00	4 608 017,00	3 636 960,00	10 523 295,00	3 471 388,00	0,00	0,00	0,00
2035	38 481 500,00	38 481 500,00	18 958 845,00	285 177,00	4 723 217,00	3 727 884,00	10 786 377,00	3 558 173,00	0,00	0,00	0,00
2036	39 443 536,00	39 443 536,00	19 432 816,00	292 306,00	4 841 297,00	3 821 081,00	11 056 036,00	3 647 127,00	0,00	0,00	0,00
2037	40 429 624,00	40 429 624,00	19 918 636,00	299 614,00	4 962 329,00	3 916 608,00	11 332 437,00	3 738 305,00	0,00	0,00	0,00
2038	41 440 364,00	41 440 364,00	20 416 602,00	307 104,00	5 086 387,00	4 014 523,00	11 615 748,00	3 831 763,00	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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	45 108 277,49	29 313 408,02	15 947 969,84	0,00	0,00	773 560,22	0,00	0,00	0,00	15 794 869,47	15 794 869,47	14 000,00
2026	34 944 372,00	27 913 554,00	16 421 846,00	0,00	0,00	645 968,00	0,00	0,00	0,00	7 030 818,00	7 030 818,00	0,00
2027	30 014 489,00	29 736 940,00	17 810 203,00	0,00	0,00	799 008,00	0,00	0,00	0,00	277 549,00	277 549,00	0,00
2028	30 736 054,49	30 620 623,00	18 518 159,00	0,00	0,00	696 542,00	0,00	0,00	0,00	115 431,49	115 431,49	0,00
2029	31 937 477,00	31 303 565,00	19 013 520,00	0,00	0,00	598 975,00	0,00	0,00	0,00	633 912,00	633 912,00	0,00
2030	32 712 039,00	32 008 019,00	19 507 872,00	0,00	0,00	516 800,00	0,00	0,00	0,00	704 020,00	704 020,00	0,00
2031	33 562 340,00	32 722 977,00	20 000 446,00	0,00	0,00	439 600,00	0,00	0,00	0,00	839 363,00	839 363,00	0,00
2032	34 433 898,00	33 432 861,00	20 480 457,00	0,00	0,00	362 400,00	0,00	0,00	0,00	1 001 037,00	1 001 037,00	0,00
2033	35 327 245,00	34 156 822,00	20 966 868,00	0,00	0,00	285 200,00	0,00	0,00	0,00	1 170 423,00	1 170 423,00	0,00
2034	36 522 927,00	34 903 661,00	21 454 348,00	0,00	0,00	221 940,00	0,00	0,00	0,00	1 619 266,00	1 619 266,00	0,00
2035	37 461 500,00	35 678 475,00	21 947 798,00	0,00	0,00	172 620,00	0,00	0,00	0,00	1 783 025,00	1 783 025,00	0,00
2036	38 423 536,00	36 456 445,00	22 436 137,00	0,00	0,00	123 300,00	0,00	0,00	0,00	1 967 091,00	1 967 091,00	0,00
2037	39 409 624,00	37 248 145,00	22 929 732,00	0,00	0,00	73 980,00	0,00	0,00	0,00	2 161 479,00	2 161 479,00	0,00
2038	40 420 364,00	38 036 460,00	23 411 256,00	0,00	0,00	24 660,00	0,00	0,00	0,00	2 383 904,00	2 383 904,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-518 493,65	0,00	1 812 493,65	0,00	0,00	355 767,39	355 767,39	1 456 726,26	162 726,26
2026	-4 489 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 542 619,51	1 542 619,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 000,00	1 294 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 000,00	1 511 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 542 619,51	1 542 619,51	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 983 619,51	0,00	1 881 672,96	3 694 166,61	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 472 619,51	0,00	2 541 818,00	2 541 818,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 087 619,51	0,00	1 662 549,00	1 662 549,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 545 000,00	0,00	1 658 051,00	1 658 051,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	1 878 912,00	1 878 912,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	2 004 020,00	2 004 020,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	2 139 363,00	2 139 363,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	2 301 037,00	2 301 037,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	2 470 423,00	2 470 423,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	2 639 266,00	2 639 266,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 060 000,00	0,00	2 803 025,00	2 803 025,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	2 987 091,00	2 987 091,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	3 181 479,00	3 181 479,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 403 904,00	3 403 904,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,61%	9,82%	13,19%	13,10%	TAK	TAK
2026	7,84%	11,59%	12,07%	11,98%	TAK	TAK
2027	7,70%	8,68%	11,12%	11,03%	TAK	TAK
2028	7,68%	8,08%	11,07%	10,97%	TAK	TAK
2029	6,15%	8,27%	10,62%	10,53%	TAK	TAK
2030	5,91%	8,21%	10,04%	9,95%	TAK	TAK
2031	5,53%	8,19%	9,83%	9,73%	TAK	TAK
2032	5,15%	8,25%	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2033	4,79%	8,33%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2034	3,66%	8,44%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2035	3,43%	8,56%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2036	3,21%	8,73%	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2037	3,00%	8,92%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2038	2,79%	9,16%	8,49%	8,49%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	217 952,93	217 952,93	209 796,76	1 276 813,50	1 276 813,50	1 150 918,50	232 097,93	232 097,93	223 941,76
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 331,20	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 262 668,50	1 262 668,50	1 136 773,50	15 086 767,47	143 197,00	14 943 570,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 701 307,20	181 683,20	1 519 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	492,00	492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 511 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 542 619,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/86/25
z dnia 2025-10-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 724 104,36	15 086 767,47	1 701 307,20	492,00	0,00	16 778 566,67
1.a	- wydatki bieżące				376 368,20	143 197,00	181 683,20	492,00	0,00	315 372,20
1.b	- wydatki majątkowe				19 347 736,16	14 943 570,47	1 519 624,00	0,00	0,00	16 463 194,47
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:				1 377 524,70	1 276 813,50	93 331,20	0,00	0,00	1 370 144,70
1.1.1	- wydatki bieżące				114 856,20	14 145,00	93 331,20	0,00	0,00	107 476,20
1.1.1.1	P - Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2024	2026	114 856,20	14 145,00	93 331,20	0,00	0,00	107 476,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 262 668,50	1 262 668,50	0,00	0,00	0,00	1 262 668,50
1.1.2.1	P - Utworzenie Żłobka w budynku PSP Garbatka-Letnisko Filia w Bogucinie - poprawa warunków mieszkańców	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2024	2025	988 815,00	988 815,00	0,00	0,00	0,00	988 815,00
1.1.2.2	P - Cyberbezpieczny samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2024	2026	273 853,50	273 853,50	0,00	0,00	0,00	273 853,50
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				18 346 579,66	13 809 953,97	1 607 976,00	492,00	0,00	15 408 421,97
1.3.1	- wydatki bieżące				261 512,00	129 052,00	88 352,00	492,00	0,00	207 896,00
1.3.1.1	P - Wsparcie procesu zarządzania energią elektryczną i zakupu grupowego energii elektrycznej. - poprawa warunków bytowych mieszkańców	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2023	2027	30 012,00	2 952,00	2 952,00	492,00	0,00	6 396,00
1.3.1.2	P - Opracowanie planu ogólnego gminy Garbatka-Letnisko - umożliwienie działalności inwestycyjnej przez osoby fizyczne i prawne po 31 grudnia 2025r.	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2024	2026	159 500,00	126 100,00	13 400,00	0,00	0,00	129 500,00
1.3.1.3	P - Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w msc. Garbatka-Letnisko w rejonie ulic: Spacerowa, Krasickiego,Partyzantów, Kolejowa - umożliwienie budowy internatu na potrzeby Zespołu Szkół Drzewnych i Leśnych w Garbatce-Letnisku	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2025	2026	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 085 067,66	13 680 901,97	1 519 624,00	0,00	0,00	15 200 525,97
1.3.2.1	P - Termomodernizacja i modernizacja gminnych budynków użyteczności publicznej - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2022	2026	2 886 053,97	1 260 929,97	1 009 624,00	0,00	0,00	2 270 553,97
1.3.2.2	P - Przebudowa drogi gminnej ul. 15 Stycznia - poprawa warunków bytowych mieszkańców	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2024	2025	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00
1.3.2.3	P - Utworzenie Żłobka w budynku PSP Garbatka-Letnisko Filia w Bogucinie - poprawa warunków bytowych mieszkańców	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2024	2025	985 901,22	955 901,22	0,00	0,00	0,00	955 901,22
1.3.2.4	P - Przebudowa Pomnika Katyńskiego w Garbatce-Letnisku	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2023	2025	416 452,44	377 659,20	0,00	0,00	0,00	377 659,20

za organ stanowiący Marcin Tomaszewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.03

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	P - Przebudowa i modernizacja dróg gminnych w Garbatce-Letnisko - poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2024	2025	2 476 920,26	1 355 754,26	0,00	0,00	0,00	1 355 754,26
1.3.2.6	P - Przebudowa pomnika Mauzoleum Legionistów - odbudowa blasku zabytków na terenie gminy Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2024	2025	574 512,44	515 901,44	0,00	0,00	0,00	515 901,44
1.3.2.7	P - Przebudowa Cmentarza Cholerycznego z 1874 r. - odbudowa blasku zabytków na terenie gminy Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2024	2025	428 137,44	377 056,80	0,00	0,00	0,00	377 056,80
1.3.2.8	P - Przebudowa oraz renowacja Pomnika Upamiętniającego pochówek mjr.Romana Bielawskiego - odbudowa blasku zabytków na terenie gminy Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2024	2025	164 917,44	136 960,50	0,00	0,00	0,00	136 960,50
1.3.2.9	P - Przebudowa wraz z modernizacją Gminnego Ośrodka Wypoczynkowego POLANKA - podniesienie walorów estetycznych i turystycznych gminy	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2024	2025	8 685 172,45	7 743 738,58	0,00	0,00	0,00	7 743 738,58
1.3.2.10	P - Rozbudowa wraz z przebudową budynku ośrodka zdrowia w zakresie posadowienia dźwigu osobowego zwiększającego dostępność dla osób ze szczególnymi potrzebami. - poprawa warunków dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2025	2026	82 000,00	32 000,00	50 000,00	0,00	0,00	82 000,00
1.3.2.11	P - Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę hali magazynowo - garażowej w msc. Garbatka-Letnisko. - poprawa warunków magazynowo - garażowych dla UG Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2025	2026	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.12	P - Koncepcja zagospodarowania terenów sportowych na terenie gminy Garbatka-Letnisko. - poprawa warunków sportowych w gminie Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2025	2026	155 000,00	5 000,00	150 000,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.13	P - Budowa Świetlicy Wiejskiej w Brzustowie. - Poprawa infrastruktury bytowej.	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO	2025	2026	250 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	250 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2025-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 253 398,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 672 129,54 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 418 730,55 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 482 372,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 443 092,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 960 720,03 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -518 493,65 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 336 384,85	+253 398,99	44 589 783,84
Dochody bieżące	30 522 951,44	+672 129,54	31 195 080,98
Dotacje bieżące	3 321 402,95	+697 634,54	4 019 037,49
Pozostałe	8 806 302,49	-25 505,00	8 780 797,49
Dochody majątkowe	13 813 433,41	-418 730,55	13 394 702,86
Wydatki ogółem	44 625 904,88	+482 372,61	45 108 277,49
Wydatki bieżące	27 870 315,38	+1 443 092,64	29 313 408,02
Wynagrodzenia i pochodne	15 359 470,94	+588 498,90	15 947 969,84
Obsługa długu	883 560,22	-110 000,00	773 560,22
Pozostałe wydatki bieżące	11 627 284,22	+964 593,74	12 591 877,96
Wydatki majątkowe	16 755 589,50	-960 720,03	15 794 869,47
Wynik budżetu	-289 520,03	-228 973,62	-518 493,65

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	29 482 540,00	+254 400,00	29 736 940,00
2028	30 366 223,00	+254 400,00	30 620 623,00
2029	31 049 165,00	+254 400,00	31 303 565,00
2030	31 764 219,00	+243 800,00	32 008 019,00
2031	32 500 377,00	+222 600,00	32 722 977,00
2032	33 231 461,00	+201 400,00	33 432 861,00

2033	33 976 622,00	+180 200,00	34 156 822,00
2034	34 751 021,00	+152 640,00	34 903 661,00
2035	35 559 755,00	+118 720,00	35 678 475,00
2036	36 371 645,00	+84 800,00	36 456 445,00
2037	37 197 265,00	+50 880,00	37 248 145,00
2038	38 019 500,00	+16 960,00	38 036 460,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 030 818,00	+6 000 000,00	7 030 818,00
2027	531 949,00	-254 400,00	277 549,00
2028	369 831,49	-254 400,00	115 431,49
2029	888 312,00	-254 400,00	633 912,00
2030	1 447 820,00	-743 800,00	704 020,00
2031	1 561 963,00	-722 600,00	839 363,00
2032	1 702 437,00	-701 400,00	1 001 037,00
2033	1 850 623,00	-680 200,00	1 170 423,00
2034	2 571 906,00	-952 640,00	1 619 266,00
2035	2 701 745,00	-918 720,00	1 783 025,00
2036	2 851 891,00	-884 800,00	1 967 091,00
2037	3 012 359,00	-850 880,00	2 161 479,00
2038	3 200 864,00	-816 960,00	2 383 904,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	544 608,00	+254 400,00	799 008,00
2028	442 142,00	+254 400,00	696 542,00
2029	344 575,00	+254 400,00	598 975,00
2030	273 000,00	+243 800,00	516 800,00
2031	217 000,00	+222 600,00	439 600,00
2032	161 000,00	+201 400,00	362 400,00
2033	105 000,00	+180 200,00	285 200,00
2034	69 300,00	+152 640,00	221 940,00
2035	53 900,00	+118 720,00	172 620,00
2036	38 500,00	+84 800,00	123 300,00
2037	23 100,00	+50 880,00	73 980,00
2038	7 700,00	+16 960,00	24 660,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 228 973,62 zł i po zmianach wynoszą 1 812 493,65 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
------------------	-------------------	-------------	-----------------

Przychody budżetu	1 583 520,03	+228 973,62	1 812 493,65
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	191 793,77	+163 973,62	355 767,39
Wolne środki	1 391 726,26	+65 000,00	1 456 726,26

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+6 000 000,00	6 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	800 000,00	+500 000,00	1 300 000,00
2031	800 000,00	+500 000,00	1 300 000,00
2032	800 000,00	+500 000,00	1 300 000,00
2033	800 000,00	+500 000,00	1 300 000,00
2034	220 000,00	+800 000,00	1 020 000,00
2035	220 000,00	+800 000,00	1 020 000,00
2036	220 000,00	+800 000,00	1 020 000,00
2037	220 000,00	+800 000,00	1 020 000,00
2038	220 000,00	+800 000,00	1 020 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 6 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2030-2038. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2027	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2028	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2029	6 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2030	6 000 000,00	0,00	500 000,00	5 500 000,00
2031	5 500 000,00	0,00	500 000,00	5 000 000,00
2032	5 000 000,00	0,00	500 000,00	4 500 000,00
2033	4 500 000,00	0,00	500 000,00	4 000 000,00
2034	4 000 000,00	0,00	800 000,00	3 200 000,00
2035	3 200 000,00	0,00	800 000,00	2 400 000,00
2036	2 400 000,00	0,00	800 000,00	1 600 000,00
2037	1 600 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2038	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Garbatka-Letnisko zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Garbatka-Letnisko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 294 000,00	0,00	1 294 000,00
2026	1 511 000,00	0,00	1 511 000,00
2027	1 385 000,00	0,00	1 385 000,00
2028	1 542 619,51	0,00	1 542 619,51
2029	1 245 000,00	0,00	1 245 000,00
2030	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2031	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2032	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2033	800 000,00	500 000,00	1 300 000,00
2034	220 000,00	800 000,00	1 020 000,00
2035	220 000,00	800 000,00	1 020 000,00
2036	220 000,00	800 000,00	1 020 000,00
2037	220 000,00	800 000,00	1 020 000,00
2038	220 000,00	800 000,00	1 020 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	7,61%	13,19%	TAK	13,10%	TAK
2026	7,84%	12,07%	TAK	11,98%	TAK
2027	7,70%	11,12%	TAK	11,03%	TAK
2028	7,68%	11,07%	TAK	10,97%	TAK
2029	6,15%	10,62%	TAK	10,53%	TAK
2030	5,91%	10,04%	TAK	9,95%	TAK
2031	5,53%	9,83%	TAK	9,73%	TAK
2032	5,15%	8,98%	TAK	8,98%	TAK
2033	4,79%	8,75%	TAK	8,75%	TAK
2034	3,66%	8,29%	TAK	8,29%	TAK
2035	3,43%	8,25%	TAK	8,25%	TAK
2036	3,21%	8,32%	TAK	8,32%	TAK
2037	3,00%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2038	2,79%	8,49%	TAK	8,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko obejmuje również

zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. P - Rozbudowa wraz z przebudową budynku ośrodka zdrowia w zakresie posadowienia dźwigu osobowego zwiększającego dostępność dla osób ze szczególnymi potrzebami. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 82 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 32 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 82 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO.
2. P - Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę hali magazynowo - garażowej w msc. Garbatka-Letnisko. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 110 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 110 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO.
3. P - Koncepcja zagospodarowania terenów sportowych na terenie gminy Garbatka-Letnisko. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 155 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 155 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO.
4. P - Budowa Świetlicy Wiejskiej w Brzustowie. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKO.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) P - Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 85 864,62 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 85 951,20 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 86,58 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) P - Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w msc. Garbatka-Letnisko w rejonie ulic: Spacerowa, Krasickiego, Partyzantów, Kolejowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 000,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 000,00 zł;
- 3) P - Termomodernizacja i modernizacja gminnych budynków użyteczności

publicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- f. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 89 446,03 zł;
- 4) P - Przebudowa wraz z modernizacją Gminnego Ośrodka Wypoczynkowego POLANKA – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 070,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	229 061,62	-85 864,62	143 197,00
2026	93 732,00	+87 951,20	181 683,20

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 934 946,50	+8 623,97	14 943 570,47
2026	1 009 624,00	+510 000,00	1 519 624,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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