

UCHWAŁA NR XXVI/104/25

Rady Gminy Garbatka-Letnisko

z dnia 30 grudnia 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. 2025 r. poz. 1483) uchwała 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 XXVI/104/25
z dnia 2025-12-30

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	44 517 688,94	32 060 250,02	14 497 177,76	218 064,88	3 680 003,36	4 304 192,56	9 360 811,46	3 120 812,35	12 457 438,92	767 275,06	11 685 163,86
2026	31 255 372,00	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	800 000,00	0,00	800 000,00
2027	31 749 489,00	31 749 489,00	15 469 721,00	232 694,00	3 853 972,00	3 041 815,00	9 151 287,00	2 903 338,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 628 674,00	32 628 674,00	15 902 873,00	239 209,00	3 961 883,00	3 126 986,00	9 397 723,00	2 984 631,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 082 477,00	33 082 477,00	16 348 153,00	245 907,00	4 072 816,00	3 214 542,00	9 201 059,00	3 068 201,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 112 039,00	34 112 039,00	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	34 962 340,00	34 962 340,00	17 175 778,00	258 356,00	4 279 002,00	3 377 279,00	9 571 925,00	3 223 529,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 833 898,00	35 833 898,00	17 605 172,00	264 815,00	4 385 977,00	3 461 711,00	9 816 223,00	3 304 117,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 727 245,00	36 727 245,00	18 045 301,00	271 435,00	4 495 626,00	3 548 254,00	9 966 629,00	3 386 720,00	0,00	0,00	0,00
2034	38 342 927,00	38 342 927,00	18 496 434,00	278 221,00	4 608 017,00	3 636 960,00	10 423 295,00	3 471 388,00	0,00	0,00	0,00
2035	39 281 500,00	39 281 500,00	18 958 845,00	285 177,00	4 723 217,00	3 727 884,00	11 286 377,00	3 558 173,00	0,00	0,00	0,00
2036	40 243 536,00	40 243 536,00	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	41 229 624,00	41 229 624,00	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	42 240 364,00	42 240 364,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	51 036 896,56	30 304 416,09	16 147 020,76	0,00	0,00	748 560,22	0,00	0,00	0,00	20 732 480,47	20 732 480,47	14 000,00
2026	30 544 372,00	27 952 454,00	16 421 846,00	0,00	0,00	684 868,00	0,00	0,00	0,00	2 591 918,00	2 591 918,00	0,00
2027	29 964 489,00	29 554 300,00	17 810 203,00	0,00	0,00	616 368,00	0,00	0,00	0,00	410 189,00	410 189,00	0,00
2028	30 686 054,49	30 435 863,00	18 518 159,00	0,00	0,00	511 782,00	0,00	0,00	0,00	250 191,49	250 191,49	0,00
2029	31 837 477,00	31 115 625,00	19 013 520,00	0,00	0,00	411 035,00	0,00	0,00	0,00	721 852,00	721 852,00	0,00
2030	33 062 039,00	31 825 379,00	19 507 872,00	0,00	0,00	334 160,00	0,00	0,00	0,00	1 236 660,00	1 236 660,00	0,00
2031	33 912 340,00	32 555 177,00	20 000 446,00	0,00	0,00	271 800,00	0,00	0,00	0,00	1 357 163,00	1 357 163,00	0,00
2032	34 783 898,00	33 279 901,00	20 480 457,00	0,00	0,00	209 440,00	0,00	0,00	0,00	1 503 997,00	1 503 997,00	0,00
2033	35 677 245,00	34 018 702,00	20 966 868,00	0,00	0,00	147 080,00	0,00	0,00	0,00	1 658 543,00	1 658 543,00	0,00
2034	37 122 927,00	34 786 031,00	21 454 348,00	0,00	0,00	104 310,00	0,00	0,00	0,00	2 336 896,00	2 336 896,00	0,00
2035	38 061 500,00	35 586 985,00	21 947 798,00	0,00	0,00	81 130,00	0,00	0,00	0,00	2 474 515,00	2 474 515,00	0,00
2036	39 023 536,00	36 391 095,00	22 436 137,00	0,00	0,00	57 950,00	0,00	0,00	0,00	2 632 441,00	2 632 441,00	0,00
2037	40 009 624,00	37 208 935,00	23 929 732,00	0,00	0,00	34 770,00	0,00	0,00	0,00	2 800 689,00	2 800 689,00	0,00
2038	41 020 364,00	38 023 390,00	23 411 256,00	0,00	0,00	11 590,00	0,00	0,00	0,00	2 996 974,00	2 996 974,00	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	-6 519 207,62	0,00	7 813 207,62	6 000 000,00	6 000 000,00	355 767,39	355 767,39	1 457 440,23	163 440,23
2026	711 000,00	711 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 785 000,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 942 619,51	1 942 619,51	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	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 220 000,00	1 220 000,00	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	1 785 000,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 619,51	1 942 619,51	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	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 983 619,51	0,00	1 755 833,93	3 569 041,55	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 272 619,51	0,00	2 502 918,00	2 502 918,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 487 619,51	0,00	2 195 189,00	2 195 189,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 545 000,00	0,00	2 192 811,00	2 192 811,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	1 966 852,00	1 966 852,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 250 000,00	0,00	2 286 660,00	2 286 660,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	2 407 163,00	2 407 163,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 000,00	0,00	2 553 997,00	2 553 997,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	2 708 543,00	2 708 543,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 880 000,00	0,00	3 556 896,00	3 556 896,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	3 694 515,00	3 694 515,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	3 852 441,00	3 852 441,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	4 020 689,00	4 020 689,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 216 974,00	4 216 974,00	

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	7,36%	9,07%	13,19%	13,10%	TAK	TAK
2026	7,98%	11,59%	11,96%	11,87%	TAK	TAK
2027	8,36%	9,79%	11,02%	10,92%	TAK	TAK
2028	8,32%	9,17%	11,12%	11,02%	TAK	TAK
2029	5,54%	7,96%	10,83%	10,73%	TAK	TAK
2030	4,49%	8,50%	10,20%	10,11%	TAK	TAK
2031	4,18%	8,48%	10,03%	9,94%	TAK	TAK
2032	3,89%	8,54%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2033	3,61%	8,61%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2034	3,82%	10,55%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2035	3,66%	10,62%	8,83%	8,83%	TAK	TAK
2036	3,51%	10,74%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2037	3,36%	10,87%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2038	3,22%	11,06%	9,77%	9,77%	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	171 292,93	171 292,93	171 292,93	287 998,50	287 998,50	287 998,50	185 437,93	185 437,93	185 437,93
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 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	273 853,50	273 853,50	273 853,50	13 966 992,47	72 897,00	13 894 095,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	988 815,00	30 000,00	30 000,00	2 854 032,20	290 593,20	2 563 439,00	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
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	1 092 619,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	820 000,00	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 XXVI/104/25
z dnia 2025-12-30

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)					19 737 054,36	13 966 992,47	2 854 032,20	492,00	0,00	16 821 516,67
1.a	- wydatki bieżące					394 978,20	72 897,00	290 593,20	492,00	0,00	363 982,20
1.b	- wydatki majątkowe					19 342 076,16	13 894 095,47	2 563 439,00	0,00	0,00	16 457 534,47
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	287 998,50	1 082 146,20	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	273 853,50	988 815,00	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	2026	988 815,00	0,00	988 815,00	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					18 359 529,66	13 678 993,97	1 771 886,00	492,00	0,00	15 451 371,97
1.3.1	- wydatki bieżące					280 122,00	58 752,00	197 262,00	492,00	0,00	256 506,00
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	169 500,00	55 800,00	113 700,00	0,00	0,00	169 500,00	
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	
1.3.1.4	P - Przeprowadzenie postępowania przetargowego na zakup energii elektrycznej. - poprawa	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2025	2026	8 610,00	0,00	8 610,00	0,00	0,00	8 610,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					18 079 407,66	13 620 241,97	1 574 624,00	0,00	0,00	15 194 865,97
1.3.2.1	P - Termomodernizacja i modernizacja gminnych budynków użyteczności publicznej - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2022	2026	2 879 053,97	1 253 929,97	1 009 624,00	0,00	0,00	2 263 553,97	
1.3.2.2	P - Przebudowa drogi gminnej ul. 15 Stycznia - poprawa warunków bytowych mieszkańców	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISCO	2023	2025	854 890,00	854 890,00	0,00	0,00	0,00	854 890,00	
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	

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						
1.3.2.4	P - Przebudowa Pomnika Katyńskiego w Garbatce-Letnisku	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKU	2023	2025	416 452,44	377 659,20	0,00	0,00	0,00	377 659,20
1.3.2.5	P - Przebudowa i modernizacja dróg gminnych w Garbatce-Letnisko - poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy Garbatka-Letnisko	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKU	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-LETNISKU	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-LETNISKU	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-LETNISKU	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-LETNISKU	2024	2025	8 701 622,45	7 760 188,58	0,00	0,00	0,00	7 760 188,58
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-LETNISKU	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-LETNISKU	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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-LETNISKU	2025	2026	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.13	P - Budowa Świetlicy Wiejskiej w Brzustowie. - Poprawa infrastruktury bytowej.	URZĄD GMINY W GARBATCE-LETNISKU	2025	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.14	P - Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę hali garażowo - magazynowej wraz z magazynem obrony cywilnej. - zapotrzebowanie na magazyn	GARBATKA-LETNISKU	2025	2026	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	110 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 400 002,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 625 537,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 025 539,94 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 399 288,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 376 268,37 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 775 557,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 519 207,62 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	44 917 691,54	-400 002,60	44 517 688,94
Dochody bieżące	31 434 712,68	+625 537,34	32 060 250,02
Dotacje bieżące	4 258 669,19	+45 523,37	4 304 192,56
Pozostałe	8 780 797,49	+580 013,97	9 360 811,46
Podatek od nieruchomości	2 820 812,35	+300 000,00	3 120 812,35
Dochody majątkowe	13 482 978,86	-1 025 539,94	12 457 438,92
Sprzedaż majątku	804 000,00	-36 724,94	767 275,06
Wydatki ogółem	51 436 185,19	-399 288,63	51 036 896,56
Wydatki bieżące	29 928 147,72	+376 268,37	30 304 416,09

Wynagrodzenia i pochodne	15 912 519,32	+234 501,44	16 147 020,76
Obsługa długu	773 560,22	-25 000,00	748 560,22
Pozostałe wydatki bieżące	13 242 068,18	+166 766,93	13 408 835,11
Wydatki majątkowe	21 508 037,47	-775 557,00	20 732 480,47
Wynik budżetu	-6 518 493,65	-713,97	-6 519 207,62

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 713,97 zł i po zmianach wynoszą 7 813 207,62 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	7 812 493,65	+713,97	7 813 207,62
Wolne środki	1 456 726,26	+713,97	1 457 440,23

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Garbatka-Letnisko obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) P - Utworzenie Żłobka w budynku PSP Garbatka-Letnisko Filia w Bogucinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 988 815,00 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 988 815,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) P - Termomodernizacja i modernizacja gminnych budynków użyteczności publicznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 7 000,00 zł;
 - 3) P - Przebudowa drogi gminnej ul. 15 Stycznia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 7 800,00 zł;
 - 4) P - Przebudowa wraz z modernizacją Gminnego Ośrodka Wypoczynkowego POLANKA – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 000,00 zł;
 - 5) P - Koncepcja zagospodarowania terenów sportowych na terenie gminy Garbatka-Letnisko. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 000,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 000,00 zł;
 - 6) P - Budowa Świetlicy Wiejskiej w Brzustowie. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku

budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;

- j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 50 000,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 954 710,47	-1 060 615,00	13 894 095,47
2026	1 519 624,00	+1 043 815,00	2 563 439,00

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.