

ZARZĄDZENIE NR 258/2025
BURMISTRZA MIASTA I GMINY ŁASIN

z dnia 9 grudnia 2025 r.

w sprawie autopoprawki do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łasin na lata 2026-2034

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. poz. 1483) zarządzam co następuje:

§ 1. W projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łasin na lata 2026-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć WPF" ” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej Łasin w celu podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łasin na lata 2026-2034.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Łasin

mgr inż. Rafał Kobyłski

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 258/2025
z dnia 2025-12-09
- projekt -

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
Wykonanie 2019	45 569 536,03	42 283 210,37	4 394 020,00	403 999,44	12 386 437,00	14 349 375,40	10 749 378,53	3 890 864,60	3 286 325,66	99 229,81	3 174 954,25
Wykonanie 2020	49 446 173,50	44 153 468,19	4 380 878,00	509 328,94	12 809 629,00	16 557 893,92	9 895 738,33	4 009 073,42	5 292 705,31	839 038,15	4 433 194,32
Wykonanie 2021	50 532 025,30	46 871 700,53	4 645 226,00	743 660,28	13 594 031,00	16 483 893,13	11 404 890,12	4 548 447,75	3 660 324,77	459 133,84	3 196 005,77
Wykonanie 2022	60 262 701,77	53 256 828,59	6 954 236,57	647 600,85	13 516 351,00	18 405 496,54	13 733 143,63	4 810 108,17	7 005 873,18	388 015,63	6 611 611,91
Wykonanie 2023	55 170 028,23	48 268 114,54	3 794 022,00	1 033 450,00	16 606 603,45	12 216 527,17	14 617 511,92	5 407 640,92	6 901 913,69	369 866,02	6 527 240,49
Wykonanie 2024	71 156 505,68	56 457 673,55	5 607 845,00	1 407 213,00	19 513 068,00	12 388 858,53	16 809 350,00	5 867 000,00	14 698 832,13	1 145 625,83	13 679 898,88
Plan 3 kw. 2025	61 105 407,25	57 776 533,35	16 745 613,83	1 503 702,35	13 285 651,82	10 282 697,48	15 958 867,87	5 871 000,00	3 328 873,90	252 000,00	3 070 873,90
2026	61 136 402,78	56 455 824,00	18 693 610,00	1 157 082,00	13 490 382,00	6 806 979,00	16 307 771,00	6 616 100,00	4 680 578,78	512 000,00	4 162 578,78
2027	69 213 797,50	58 584 111,00	18 465 039,00	1 657 832,00	14 197 755,00	7 431 252,00	16 832 233,00	6 168 219,00	10 629 686,50	830 000,00	9 799 686,50
2028	68 378 117,13	60 882 919,00	19 385 141,00	1 740 723,00	14 765 665,00	7 654 190,00	17 337 200,00	6 322 425,00	7 495 198,13	800 000,00	6 695 198,13
2029	63 579 581,00	63 279 581,00	20 354 398,00	1 827 760,00	15 356 292,00	7 883 815,00	17 857 316,00	6 480 049,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	66 075 176,00	65 775 176,00	21 372 118,00	1 919 148,00	15 970 544,00	8 120 330,00	18 393 036,00	6 642 498,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	68 673 962,00	68 373 962,00	22 440 724,00	2 015 105,00	16 609 366,00	8 363 940,00	18 944 827,00	6 808 560,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	71 380 389,00	71 080 389,00	23 562 760,00	2 115 860,00	17 273 740,00	8 614 858,00	19 513 171,00	6 978 774,00	300 000,00	300 000,00	0,00

2033	74 199 112,00	73 899 112,00	24 740 898,00	2 221 653,00	17 964 690,00	8 873 304,00	20 098 567,00	7 153 243,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	77 134 976,00	76 834 976,00	25 977 940,00	2 332 735,00	18 683 277,00	9 139 500,00	20 701 524,00	7 332 074,00	300 000,00	300 000,00	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
Wykonanie 2019	49 610 883,61	38 275 536,45	14 527 417,99	0,00	0,00	233 741,78	0,00	0,00	0,00	11 335 347,16	9 535 347,16	527 227,55
Wykonanie 2020	49 893 405,58	40 319 534,42	14 778 293,97	0,00	0,00	307 537,33	0,00	0,00	0,00	9 573 871,16	9 173 871,16	15 000,00
Wykonanie 2021	45 332 185,48	43 103 938,32	16 001 233,36	0,00	0,00	194 254,72	0,00	0,00	0,00	2 228 247,16	2 088 247,16	96 112,50
Wykonanie 2022	61 597 486,94	47 742 951,52	17 220 161,83	0,00	0,00	837 440,00	0,00	0,00	0,00	13 854 535,42	12 362 535,42	746 268,00
Wykonanie 2023	55 684 488,98	45 971 069,56	19 883 581,07	0,00	0,00	1 236 145,00	0,00	0,00	0,00	9 713 419,42	9 276 419,42	645 062,60
Wykonanie 2024	71 381 388,72	52 145 053,60	24 882 283,00	0,00	0,00	1 034 035,00	0,00	0,00	0,00	19 236 335,12	18 916 192,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	65 817 088,06	56 269 113,04	27 583 568,22	0,00	0,00	974 890,00	0,00	0,00	0,00	9 547 975,02	8 847 975,02	1 264 282,92
2026	68 629 944,17	54 596 950,36	28 474 749,00	0,00	0,00	710 610,00	0,00	0,00	0,00	14 032 993,81	13 582 993,81	550 027,00
2027	71 345 499,60	54 674 631,00	29 719 976,00	0,00	0,00	807 500,00	0,00	0,00	0,00	16 670 868,60	16 670 868,60	0,00
2028	68 166 389,50	55 768 123,00	31 205 974,00	0,00	0,00	697 500,00	0,00	0,00	0,00	12 398 266,50	12 398 266,50	0,00
2029	62 129 581,00	56 883 485,00	32 766 273,00	0,00	0,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00	5 246 096,00	5 246 096,00	0,00
2030	64 635 176,00	58 021 155,00	34 404 587,00	0,00	0,00	477 500,00	0,00	0,00	0,00	6 614 021,00	6 614 021,00	0,00
2031	67 243 962,00	59 181 578,00	36 124 816,00	0,00	0,00	367 500,00	0,00	0,00	0,00	8 062 384,00	8 062 384,00	0,00
2032	69 960 389,00	60 365 210,00	37 931 057,00	0,00	0,00	257 500,00	0,00	0,00	0,00	9 595 179,00	9 595 179,00	0,00
2033	72 789 112,00	61 572 514,00	39 827 610,00	0,00	0,00	147 500,00	0,00	0,00	0,00	11 216 598,00	11 216 598,00	0,00
2034	77 862 462,00	62 800 000,00	41 818 290,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	15 062 462,00	15 062 462,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2019	-4 041 347,58	0,00	12 387 667,41	5 000 000,00	4 041 347,58	0,00	0,00	7 387 667,41	0,00
Wykonanie 2020	-447 232,08	0,00	10 696 319,83	2 500 000,00	0,00	555 687,64	447 232,08	7 640 632,19	0,00
Wykonanie 2021	5 199 839,82	0,00	10 099 087,75	0,00	0,00	156 417,56	0,00	9 942 670,19	0,00
Wykonanie 2022	-1 334 785,17	0,00	15 298 927,57	0,00	0,00	709 640,59	709 640,59	14 589 286,98	625 144,58
Wykonanie 2023	-514 460,75	0,00	14 093 279,40	0,00	0,00	803 689,38	514 460,75	13 160 453,02	0,00
Wykonanie 2024	-224 883,04	0,00	4 599 078,00	0,00	0,00	607 891,33	607 891,33	3 981 186,67	2 461 186,67
Plan 3 kw. 2025	-4 711 680,81	0,00	6 211 680,81	0,00	0,00	250 078,82	250 078,82	5 961 601,99	0,00
2026	-7 493 541,39	0,00	8 993 541,39	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 993 541,39	3 493 541,39
2027	-2 131 702,10	0,00	4 131 702,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 131 702,10	2 131 702,10
2028	211 727,63	211 727,63	1 788 272,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1 788 272,37	0,00
2029	1 450 000,00	1 450 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00
2030	1 440 000,00	1 440 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00
2031	1 430 000,00	1 430 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00
2032	1 420 000,00	1 420 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00
2033	1 410 000,00	1 410 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00
2034	-727 486,00	0,00	1 227 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 486,00	727 486,00

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	129 137,00	0,00	0,00	0,00	129 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 750 000,00	0,00	4 007 673,92	11 395 341,33	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	15 100 206,26	0,00	3 833 933,77	12 030 253,60	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	3 767 762,21	13 866 849,96	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	5 513 877,07	20 812 804,64	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	129 137,00	15 054 977,63	0,00	2 297 044,98	16 390 324,38	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	13 500 000,00	0,00	4 312 619,95	8 911 697,95	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 000,00	0,00	1 507 420,31	7 719 101,12	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	1 858 873,64	6 852 415,03	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 500 000,00	0,00	3 909 480,00	8 041 182,10	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	5 114 796,00	6 903 068,37	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	6 396 096,00	6 946 096,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	7 754 021,00	7 754 021,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	9 192 384,00	9 192 384,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	10 715 179,00	10 715 179,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	12 326 598,00	12 326 598,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 034 976,00	14 034 976,00	

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
Wykonanie 2019	0,00%	15,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,92%	x	x	x	x
2026	4,45%	5,74%	14,10%	14,07%	TAK	TAK
2027	5,49%	9,22%	12,70%	12,66%	TAK	TAK
2028	5,07%	10,92%	11,50%	11,46%	TAK	TAK
2029	4,67%	12,61%	10,99%	10,96%	TAK	TAK
2030	4,30%	14,28%	10,00%	9,96%	TAK	TAK
2031	3,95%	15,93%	10,48%	10,44%	TAK	TAK
2032	3,61%	17,57%	10,66%	10,62%	TAK	TAK
2033	3,30%	19,18%	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2034	0,79%	20,79%	14,24%	14,24%	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
Wykonanie 2019	50 954,85	50 954,85	50 597,35	1 215 840,02	1 215 840,02	1 215 840,02	55 276,10	55 276,10	50 597,35
Wykonanie 2020	284 038,36	284 038,36	283 406,78	2 231 392,72	2 231 392,72	2 231 392,72	172 318,30	172 318,30	171 414,78
Wykonanie 2021	99 750,00	99 750,00	99 750,00	1 354 830,04	1 354 830,04	1 354 830,04	71 728,16	71 728,16	67 002,87
Wykonanie 2022	651 580,11	651 559,60	651 559,60	422 896,00	422 896,00	350 818,00	727 999,77	727 999,77	715 993,75
Wykonanie 2023	122 023,30	90 776,48	90 776,48	1 572 629,22	1 572 629,22	1 418 124,68	138 008,66	138 008,66	137 830,94
Wykonanie 2024	142 315,00	126 283,34	128 467,60	367 958,22	367 958,22	345 456,42	103 315,00	87 283,34	96 097,45
Plan 3 kw. 2025	1 007 382,47	1 007 382,47	937 345,38	308 849,78	308 849,78	256 345,20	1 085 729,97	1 085 729,97	965 121,48
2026	0,00	0,00	0,00	1 363 531,34	1 363 531,34	1 288 537,43	281 337,36	281 337,36	256 846,82
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

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
			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
Wykonanie 2019	3 119 579,59	3 119 579,59	1 669 761,19	8 309 954,85	50 664,30	8 259 290,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 395 125,31	3 395 125,31	2 270 406,30	6 385 023,77	31 318,80	6 353 704,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 597 165,56	1 597 165,56	936 033,61	1 426 585,11	24 397,19	1 402 187,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 311 949,94	2 311 949,94	1 082 918,44	6 449 751,42	603 709,35	5 846 042,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	721 197,20	721 197,20	342 538,64	5 866 823,97	138 008,66	5 728 815,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	58 000,00	58 000,00	22 703,00	5 253 634,40	210 105,00	5 043 529,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	441 214,00	441 214,00	366 207,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 279 725,75	5 279 725,75	1 288 537,43	7 812 078,91	341 379,36	7 470 699,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 314 868,60	0,00	0,00	16 714 068,60	43 200,00	16 670 868,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	12 398 266,50	0,00	0,00	12 455 866,50	57 600,00	12 398 266,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	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

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, spłaty 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	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
Wykonanie 2019	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	206,26	206,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	500 000,00	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 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.

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 258/2025
z dnia 2025-12-09

- projekt -

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 095 357,43	7 812 078,91	16 714 068,60	12 455 866,50	72 000,00	37 054 014,01
1.a	- wydatki bieżące				1 704 755,33	341 379,36	43 200,00	57 600,00	72 000,00	514 179,36
1.b	- wydatki majątkowe				41 390 602,10	7 470 699,55	16 670 868,60	12 398 266,50	0,00	36 539 834,65
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:				30 097 446,83	4 833 063,11	11 314 868,60	12 398 266,50	0,00	28 546 198,21
1.1.1	- wydatki bieżące				1 332 545,33	281 337,36	0,00	0,00	0,00	281 337,36
1.1.1.1	Podniesienie poziomu ochrony cybernetycznej w gminie Łasin, poprzez realizację zaplanowanych działań w obszarach organizacyjnym, kompetencyjnym oraz technicznym - Podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia oraz poziomu ochrony informacji w sektorze publicznym	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2024	2026	173 050,00	5 535,00	0,00	0,00	0,00	5 535,00
1.1.1.2	Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry nauczycielskiej w szkołach podstawowych na terenie Miasta i gminy Łasin - Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry nauczycielskiej w szkołach podstawowych na terenie Miasta i gminy Łasin	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2025	2026	923 310,33	199 442,36	0,00	0,00	0,00	199 442,36
1.1.1.3	Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry wychowawczej Przedszkola Miejskiego w Łasinie - Dodatkowa oferta edukacyjna dla dzieci oraz wsparcie kompetencji kadry wychowawczej Przedszkola Miejskiego w Łasinie	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2025	2026	236 185,00	76 360,00	0,00	0,00	0,00	76 360,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 764 901,50	4 551 725,75	11 314 868,60	12 398 266,50	0,00	28 264 860,85
1.1.2.1	Budowa turystycznej ścieżki nad jeziorem Zamkowym - zwiększenie potencjału turystycznego miasta	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2024	2028	6 247 094,98	1 050 000,00	3 150 000,00	1 797 094,98	0,00	5 997 094,98
1.1.2.2	Budowa obiektu kulturalno-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą techniczną w Łasinie - Udostępnienia nowej atrakcyjnej przestrzeni publicznej o szerokim zakresie wykorzystania	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2024	2028	22 517 806,52	3 501 725,75	8 164 868,60	10 601 171,52	0,00	22 267 765,87
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				12 997 910,60	2 979 015,80	5 399 200,00	57 600,00	72 000,00	8 507 815,80
1.3.1	- wydatki bieżące				372 210,00	60 042,00	43 200,00	57 600,00	72 000,00	232 842,00
1.3.1.1	Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" - trwałość projektu - Rozbudowa systemów informatycznych- e-Administracji i Systemu Informacji Przestrzennej	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2024	2029	216 000,00	28 800,00	43 200,00	57 600,00	72 000,00	201 600,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego na terenie Miasta i Gminy Łasin - Określenie kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2024	2026	156 210,00	31 242,00	0,00	0,00	0,00	31 242,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 625 700,60	2 918 973,80	5 356 000,00	0,00	0,00	8 274 973,80
1.3.2.1	Budowa Izby Pamięci OSP Łasin - Zachowanie dziedzictwa lokalnego, ocalenie i udostępnienie mieszkańcom eksponatów straży pożarnej	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2023	2026	3 239 540,00	1 468 813,20	0,00	0,00	0,00	1 468 813,20
1.3.2.2	Remont i renowacja zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie - ochrona zabytków	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2023	2026	2 500 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku sali rehabilitacyjno- sportowej przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Łasinie z siedzibą w Jankowicach - Przebudowa budynku sali rehabilitacyjno- sportowej przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Łasinie z siedzibą w Jankowicach	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2025	2026	995 160,60	965 160,60	0,00	0,00	0,00	965 160,60
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 041302C w miejscowości Szynwałd - bezpieczeństwo i poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2026	2027	1 936 000,00	185 000,00	1 751 000,00	0,00	0,00	1 936 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 041332C Nowe Błonowo - bezpieczeństwo i poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN	2025	2027	3 955 000,00	250 000,00	3 605 000,00	0,00	0,00	3 855 000,00

Uzasadnienie

autopoprawki do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łasin na lata 2026-2034

W związku z autopoprawką do projektu budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2026 rok wprowadzoną Zarządzeniem Nr 257/2025 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 9 grudnia 2025r. dokonano zmian w projekcie Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Łasin na lata 2026-2034.

Zmianie uległy następujące pozycje 2026 roku:

1	Dochody ogółem	Zwiększono o kwotę 182.580,00 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
1.2	Dochody majątkowe	Zwiększono o kwotę 182,580,00 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
1.2.2	Dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	Zwiększono o kwotę 182.580,00 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
2	Wydatki ogółem	Zwiększono o kwotę 182.580,00 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
2.2.	Wydatki majątkowe	Zwiększono o kwotę 182.580,00 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	Zwiększono o kwotę 151.430,00 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
9.4	Wydatki majątkowe o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Zwiększono o kwotę 446.662,64zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
9.4.1	Wydatki majątkowe o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Zwiększono o kwotę 3.916.194,41 zł, zapewniając zgodność z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w rt. 226 ust.3 pkt 4 ustawy	Ustalono zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF -wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 345.160,60 zł
10.1.2	Wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w rt. 226 ust.3 pkt 4 ustawy	Ustalono zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF -wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 345.160,60 zł

Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć

W przedsięwzięciu pn: „Przebudowa budynku Sali rehabilitacyjno- sportowej przy Środowiskowym Domu Samopomocy w Łasinie z siedzibą w Jankowicach” zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 345.160,60 zł. Limit wydatków na 2026r. oraz limit zobowiązań zwiększono o 345.160,60 zł i wynoszą 965.160,60 zł.