

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BARCINIE**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin uchwalonej
Uchwałą Nr IX/72/2024 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 19 grudnia 2024 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.^[1]) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.^[2])

uchwala się, co następuje:

§ 1. Wprowadzić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin uchwalonej Uchwałą Nr IX/72/2024 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 19 grudnia 2024 roku zgodnie z załącznikami Nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Barcina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na tablicy ogłoszeń.

^[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940.

^[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barcin na lata 2025-2030 1)

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 dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x3)	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 2022	108 802 982,88	98 713 003,60	14 233 966,57	3 247 873,00	14 610 229,00	25 389 296,58	41 231 638,45	22 624 148,76	10 089 979,28	594 102,52	6 962 509,56
Wykonanie 2023	106 680 832,29	95 033 272,89	10 753 152,00	5 827 401,00	20 007 276,65	13 530 329,03	44 915 114,21	25 188 509,08	11 647 559,40	425 551,68	11 208 633,56
Plan 3 kw. 2024	131 962 779,17	106 839 837,49	14 652 468,00	5 069 146,00	24 186 577,00	16 645 043,27	46 286 603,22	27 457 000,00	25 122 941,68	1 783 000,00	23 326 941,68
Wykonanie 2024	134 281 757,10	112 552 279,22	16 315 579,00	5 069 146,00	24 634 745,00	18 829 587,86	47 703 221,36	28 210 473,18	21 729 477,88	1 331 566,58	20 385 174,84
2025	118 664 747,21	111 982 726,08	42 612 701,34	476 894,11	9 011 578,15	13 732 544,68	46 149 007,80	28 000 000,00	6 682 021,13	1 560 000,00	5 110 021,13
2026	112 873 670,29	111 492 891,98	44 104 146,00	493 585,00	9 039 663,00	10 387 590,00	47 467 907,98	28 980 000,00	1 380 778,31	560 000,00	820 778,31
2027	115 603 688,00	115 603 688,00	45 744 820,00	511 946,00	9 375 938,00	10 774 008,00	49 196 976,00	30 058 056,00	0,00	0,00	0,00
2028	118 840 590,00	118 840 590,00	47 025 675,00	526 280,00	9 638 464,00	11 075 680,00	50 574 491,00	30 899 682,00	0,00	0,00	0,00
2029	122 168 127,00	122 168 127,00	48 342 394,00	541 016,00	9 908 341,00	11 385 799,00	51 990 577,00	31 764 873,00	0,00	0,00	0,00
2030	125 222 330,00	125 222 330,00	49 550 954,00	554 541,00	10 156 050,00	11 670 444,00	53 290 341,00	32 558 995,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących parametry (4-letni) okresu 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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających 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.

**Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia**

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 dyskonto 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 inwestycji 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
Wykonanie 2022	110 325 011,86	92 076 378,08	37 566 869,03	0,00	0,00	1 062 437,43	0,00	0,00	0,00	18 248 633,78	18 248 633,78	331 038,57
Wykonanie 2023	111 077 809,65	89 976 846,70	42 886 084,61	0,00	0,00	1 359 734,51	0,00	0,00	0,00	21 100 962,95	18 444 341,23	654 936,41
Plan 3 kw. 2024	143 038 055,38	110 226 027,69	55 508 149,73	0,00	0,00	1 308 415,00	0,00	0,00	0,00	32 812 027,69	23 192 524,11	4 038 125,81
Wykonanie 2024	134 634 680,67	105 546 032,46	52 141 668,98	0,00	0,00	1 026 686,76	0,00	0,00	0,00	29 088 648,21	20 289 922,94	3 703 263,79
2025	126 779 165,06	113 873 079,71	59 415 213,20	0,00	0,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	12 906 085,35	12 906 085,35	2 220 241,48
2026	110 145 298,29	108 905 323,60	60 698 159,00	0,00	0,00	777 476,00	0,00	0,00	0,00	1 239 974,69	419 196,38	0,00
2027	112 495 024,62	111 949 503,00	63 338 529,00	0,00	0,00	564 699,00	0,00	0,00	0,00	545 521,62	545 521,62	0,00
2028	115 737 178,00	114 877 514,00	65 856 236,00	0,00	0,00	374 425,00	0,00	0,00	0,00	859 664,00	859 664,00	0,00
2029	119 151 285,00	117 691 359,00	67 617 890,00	0,00	0,00	210 445,00	0,00	0,00	0,00	1 459 926,00	1 459 926,00	0,00
2030	122 322 330,00	120 561 020,00	69 375 955,00	0,00	0,00	75 465,00	0,00	0,00	0,00	1 761 310,00	1 761 310,00	0,00

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
					na pokrycie deficytu 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
Wykonanie 2022	-1 522 028,98	0,00	3 181 588,98	0,00	0,00	3 181 588,98	1 522 028,98	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-4 396 977,36	0,00	15 495 617,69	1 100 000,00	1 100 000,00	3 831 073,01	3 296 977,36	10 564 544,68	0,00
Plan 3 kw. 2024	-11 075 276,21	0,00	13 089 746,21	5 089 746,21	5 089 746,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-352 923,57	0,00	9 253 680,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 680,33	0,00
2025	-8 114 417,85	0,00	10 201 789,85	3 500 000,00	1 412 628,00	870 531,28	870 531,28	5 831 258,57	5 831 258,57
2026	2 728 372,00	2 728 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 108 663,38	3 108 663,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 103 412,00	3 103 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 016 842,00	3 016 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyląceń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyląceń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyląceń 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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 560,00	1 659 560,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	9 844 960,00	1 844 960,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	8 000 000,00	5 985 530,00	0,00	0,00	2 014 470,00	2 014 470,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	8 000 000,00	352 923,57	0,00	0,00	2 014 470,00	2 014 470,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 372,00	2 087 372,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 728 372,00	2 728 372,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 108 663,38	3 108 663,38	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 412,00	3 103 412,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 016 842,00	3 016 842,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

**Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia**

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 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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 607 482,95	1 403 391,57	6 636 625,52	9 818 214,50	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	8 000 000,00	15 459 131,38	0,00	5 056 426,19	19 452 043,88	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 444 661,38	0,00	-3 386 190,20	4 613 809,80	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 444 661,38	0,00	7 006 246,76	16 259 927,09	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 857 289,38	0,00	-1 890 353,63	4 811 436,22	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 128 917,38	0,00	2 587 568,38	2 587 568,38	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 020 254,00	0,00	3 654 185,00	3 654 185,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 916 842,00	0,00	3 963 076,00	3 963 076,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	4 476 768,00	4 476 768,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 661 310,00	4 661 310,00	

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia

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 określonych 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 określonych 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 kwartału roku poprzedzającego roku 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 roku budżetowy x
Lp	8.1		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	11,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,47%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-0,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,87%	x	x	x	x
2025	3,15%	-0,55%	6,64%	10,01%	TAK	TAK
2026	3,47%	3,38%	10,49%	11,94%	TAK	TAK
2027	3,50%	4,04%	9,66%	11,10%	TAK	TAK
2028	3,23%	4,02%	7,54%	8,98%	TAK	TAK
2029	2,91%	4,23%	4,40%	5,85%	TAK	TAK
2030	2,62%	4,17%	3,33%	4,78%	TAK	TAK

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia

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 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 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
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 2022	696 985,55	696 985,55	640 853,45	2 713 880,03	2 713 880,03	2 445 473,48	812 804,18	812 804,18	734 921,59
Wykonanie 2023	13 059,10	13 059,10	11 684,47	89 164,00	89 164,00	89 164,00	71 167,41	71 167,41	45 227,47
Plan 3 kw. 2024	1 336 738,65	1 336 738,65	1 269 735,92	5 706 898,18	5 706 898,18	5 141 107,74	1 401 604,28	1 401 604,28	1 228 193,62
Wykonanie 2024	1 163 851,05	1 163 851,05	1 110 404,27	3 585 909,65	3 585 909,65	3 243 378,11	1 046 772,10	1 046 772,10	925 061,24
2025	700 281,71	700 281,71	660 891,09	1 906 940,13	1 906 940,13	1 652 847,83	1 038 869,23	1 038 869,23	864 421,80
2026	363 085,48	363 085,48	351 876,97	0,00	0,00	0,00	448 752,89	416 040,27	351 876,97
2027	112 834,22	112 834,22	112 834,22	0,00	0,00	0,00	186 081,00	129 371,00	112 834,22
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

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia

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 odliczeniu 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 2022	287 915,83	287 915,83	208 271,86	1 569 368,38	227 032,11	1 342 336,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 638 474,61	3 638 474,61	1 644 087,81	434 610,00	0,00	434 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 658 703,88	3 658 703,88	3 096 801,45	2 238 042,10	1 118 209,73	1 119 832,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 348 402,97	3 348 402,97	2 844 670,73	2 238 042,10	1 118 209,73	1 119 832,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	549 172,37	549 172,37	415 668,56	2 168 681,87	1 234 379,50	934 302,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 281 531,20	460 752,89	820 778,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	198 081,00	198 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	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

Załącznik Nr 1
do projektu Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (-) spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in.. Umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3. x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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
Wykonanie 2022	1 659 560,00	1 403 387,00	0,00	1 403 387,00	1 403 387,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	173 201,72
Wykonanie 2023	1 844 960,00	1 403 391,57	0,00	1 403 391,57	1 403 391,57	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 014 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 089 746,21	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 014 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 087 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 648 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 388 663,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 203 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 116 842,00	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

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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2025-2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 271 032,96	2 168 681,87	1 281 531,20	186 081,00	12 000,00	8 000,00	3 393 022,80
1.a	- wydatki bieżące				2 684 810,03	1 234 379,50	460 752,89	186 081,00	12 000,00	8 000,00	1 723 072,12
1.b	- wydatki majątkowe				11 586 222,93	934 302,37	820 778,31	0,00	0,00	0,00	1 669 950,68
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:				3 074 657,09	1 577 410,60	448 752,89	186 081,00	0,00	0,00	2 212 244,49
1.1.1	- wydatki bieżące				2 401 114,42	1 028 238,23	448 752,89	186 081,00	0,00	0,00	1 663 072,12
1.1.1.1	Centrum Dziennego Wsparcia – Wspólna Sprawa Wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Barcinie	2024	2027	678 585,12	241 542,00	250 962,12	186 081,00	0,00	0,00	678 585,12
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC	Urząd Miejski	2023	2025	412 119,23	330 855,73	0,00	0,00	0,00	0,00	330 855,73
1.1.1.3	Erasmus+ Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej - Podniesienie poziomu nauczania	Zespół Szkół w Barcinie	2024	2025	160 339,87	154 591,55	0,00	0,00	0,00	0,00	154 591,55
1.1.1.4	Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin - Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, FEKP 08.12. Kształcenie ogólne BYDOF-IP	Urząd Miejski	2024	2026	988 097,50	224 927,60	121 469,42	0,00	0,00	0,00	346 397,02
1.1.1.5	Kujawsko-pomorska Teleopieka Etap I - Wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Barcinie	2024	2026	161 972,70	76 321,35	76 321,35	0,00	0,00	0,00	152 642,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				673 542,67	549 172,37	0,00	0,00	0,00	0,00	549 172,37
1.1.2.1	Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin - Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, FEKP 08.12. Kształcenie ogólne BYDOF-IP	Urząd Miejski	2024	2026	108 650,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC	Urząd Miejski	2023	2025	564 891,77	549 172,37	0,00	0,00	0,00	0,00	549 172,37
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				11 196 375,87	591 271,27	832 778,31	12 000,00	12 000,00	8 000,00	1 180 778,31
1.3.1	- wydatki bieżące				283 695,61	206 141,27	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	60 000,00
1.3.1.1	Partycypacja w kosztach budowy lokali mieszkalnych w ramach zasobów SIM - Najem lokali mieszkalnych	Urząd Miejski	2024	2025	223 695,61	190 141,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Infostrada Pomorza i Kujaw - utrzymanie trwałości projektu	Urząd Miejski	2025	2029	60 000,00	16 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 912 680,26	385 130,00	820 778,31	0,00	0,00	0,00	1 120 778,31
1.3.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 254 Barcin-Wolice od km 25+210 do km 26+330 polegająca na budowie drogi rowerowej oraz ciągu pieszo-rowerowego	Urząd Miejski	2023	2025	421 462,50	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Julianowie	Urząd Miejski	2023	2025	871 714,18	85 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Objęcie udziałów w SIM "KZN-Bydgoski" Sp. z o.o. - Objęcie udziałów w SIM "KZN-Bydgoski" Sp. z o.o.	Urząd Miejski	2024	2026	9 619 503,58	0,00	820 778,31	0,00	0,00	0,00	820 778,31

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 857 856,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 510 985,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 346 871,96 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 857 856,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 549 980,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 307 876,36 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	117 806 890,25	+857 856,96	118 664 747,21
Dochody bieżące	111 471 741,08	+510 985,00	111 982 726,08
Dotacje bieżące	13 286 559,68	+445 985,00	13 732 544,68
Pozostałe	46 084 007,80	+65 000,00	46 149 007,80
Dochody majątkowe	6 335 149,17	+346 871,96	6 682 021,13
Wydatki ogółem	125 921 308,10	+857 856,96	126 779 165,06
Wydatki bieżące	113 323 099,11	+549 980,60	113 873 079,71
Wynagrodzenia i pochodne	59 165 660,07	+249 553,13	59 415 213,20
Pozostałe wydatki bieżące	53 146 439,04	+300 427,47	53 446 866,51
Wydatki majątkowe	12 598 208,99	+307 876,36	12 906 085,35

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Barcin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Barcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 087 372,00	0,00	2 087 372,00
2026	2 648 372,00	80 000,00	2 728 372,00
2027	2 388 663,38	720 000,00	3 108 663,38
2028	2 203 412,00	900 000,00	3 103 412,00
2029	2 116 842,00	900 000,00	3 016 842,00
2030	2 000 000,00	900 000,00	2 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin na lata 2025-2030 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	3,15%	6,64%	TAK	10,01%	TAK
2026	3,47%	10,49%	TAK	11,94%	TAK
2027	3,50%	9,66%	TAK	11,10%	TAK
2028	3,23%	7,54%	TAK	8,98%	TAK
2029	2,91%	4,40%	TAK	5,85%	TAK
2030	2,62%	3,33%	TAK	4,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Barcin 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 Barcin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Inforstrada Pomorza i Kujaw - utrzymanie trwałości projektu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 16 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W BARCINIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 865,10 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 79 295,60 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 32 712,62 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 112 008,22 zł;
- 2) Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
- e. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 865,10 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Partycypacja w kosztach budowy lokali mieszkalnych w ramach zasobów SIM – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 190 141,27 zł,
 - 2) Budowa świetlicy wiejskiej w Julianowie - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 85 130,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2028 roku na 2029 rok.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 139 083,90	+95 295,60	1 234 379,50
2026	416 040,27	+44 712,62	460 752,89
2027	186 081,00	+12 000,00	198 081,00
2028	0,00	+12 000,00	12 000,00
2029	0,00	+8 000,00	8 000,00

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.

Uzasadnienie

1) Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dostosowano do kwot wynikających z aktualnej uchwały budżetowej Gminy Barcin na 2025 r. Plan po zmianach przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2025 r.
Dochody	118.664.747,21
Wydatki	126.779.165,06
Deficyt/Nadwyżka	-8.114.417,85
Przychody	10.201.789,85
Rozchody	2.087.372,00

Sporządziła oraz referuje na komisjach i sesji RM: Joanna Żmudzińska -
Skarbnik Gminy

Akceptuję:.....

Wnoszę o wprowadzenie niniejszego projektu uchwały do porządku obrad
najbliższej sesji RM:.....