



Signed by /
Podpisano przez:

Paweł Ratajczak

Date / Data:
2026-10-01
11:42

**UCHWAŁA NR XXVIII/223/2026
RADY MIEJSKIEJ W BARCINIE**

z dnia 29 września 2026 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin uchwalonej
Uchwałą Nr XXI/157/2025 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 18 grudnia 2025 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662^[1]) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483^[2]).

uchwala się, co następuje:

§ 1. Wprowadzić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin uchwalonej Uchwałą Nr XXI/157/2025 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 18 grudnia 2025 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.

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej

Paweł Ratajczak

^[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2026 r. poz. 912.

^[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 1844, poz. 1846, Dz. U. z 2026 r. poz. 426, poz. 635, poz. 680, poz. 912.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVIII/223/2026

Rady Miejskiej w Barcinie

z dnia 29 września 2026 r.

z dnia 29 września 2026 r.											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
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
Plan 3 kw. 2025	123 364 969,05	116 353 752,55	42 612 701,34	476 894,11	9 011 578,15	14 803 208,88	49 449 370,07	30 600 000,00	7 011 216,50	581 938,00	6 417 278,50
Wykonanie 2025	128 784 651,76	119 642 824,06	42 612 701,34	476 894,11	9 011 578,15	17 665 110,34	49 876 540,12	30 887 719,27	9 141 827,70	190 687,54	8 934 227,94
2026	132 124 122,07	128 468 622,88	45 389 503,00	5 885 730,00	10 618 778,00	15 536 436,11	51 038 175,77	31 900 000,00	3 655 499,19	567 065,04	3 078 434,15
2027	130 958 364,46	125 280 354,00	46 751 188,00	6 062 302,00	8 489 012,00	11 547 668,00	52 430 184,00	32 445 000,00	5 678 010,46	1 600 146,90	4 077 863,56
2028	128 913 483,00	128 913 483,00	48 106 972,00	6 238 109,00	8 735 193,00	11 882 550,00	53 950 659,00	33 385 905,00	0,00	0,00	0,00
2029	132 523 059,00	132 523 059,00	49 453 967,00	6 412 776,00	8 979 778,00	12 215 261,00	55 461 277,00	34 320 710,00	0,00	0,00	0,00
2030	136 101 181,00	136 101 181,00	50 789 224,00	6 585 921,00	9 222 232,00	12 545 073,00	56 958 731,00	35 247 369,00	0,00	0,00	0,00
2031	139 503 711,00	139 503 711,00	52 058 955,00	6 750 569,00	9 452 788,00	12 858 700,00	58 382 699,00	36 128 553,00	0,00	0,00	0,00
2032	142 991 304,00	142 991 304,00	53 360 429,00	6 919 333,00	9 689 108,00	13 180 168,00	59 842 266,00	37 031 767,00	0,00	0,00	0,00
2033	146 566 087,00	146 566 087,00	54 694 440,00	7 092 316,00	9 931 336,00	13 509 672,00	61 338 323,00	37 957 561,00	0,00	0,00	0,00
2034	150 230 239,00	150 230 239,00	56 061 801,00	7 269 624,00	10 179 619,00	13 847 414,00	62 871 781,00	38 906 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	153 985 995,00	153 985 995,00	57 463 346,00	7 451 365,00	10 434 109,00	14 193 599,00	64 443 576,00	39 879 162,00	0,00	0,00	0,00
2036	157 835 645,00	157 835 645,00	58 899 930,00	7 637 649,00	10 694 962,00	14 548 439,00	66 054 665,00	40 876 141,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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
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
Plan 3 kw. 2025	128 364 969,05	114 205 689,77	59 147 354,58	0,00	0,00	945 400,00	0,00	0,00	0,00	14 159 279,28	14 159 279,28	2 829 741,48
Wykonanie 2025	124 511 642,17	110 274 476,00	56 196 657,56	0,00	0,00	827 926,21	0,00	0,00	0,00	14 237 166,17	14 237 166,17	1 941 410,86
2026	138 624 122,07	120 764 623,43	62 392 149,88	0,00	0,00	593 558,00	0,00	0,00	0,00	17 859 498,64	17 859 498,64	1 910 000,00
2027	134 416 380,68	121 268 400,22	65 716 373,00	0,00	0,00	732 954,22	0,00	0,00	0,00	13 147 980,46	13 147 980,46	0,00
2028	126 556 750,60	125 339 848,19	68 410 744,00	0,00	0,00	739 554,19	0,00	0,00	0,00	1 216 902,41	1 216 902,41	0,00
2029	130 121 548,48	129 273 054,98	71 119 809,00	0,00	0,00	615 146,98	0,00	0,00	0,00	848 493,50	848 493,50	0,00
2030	133 675 646,88	132 669 616,41	73 196 507,00	0,00	0,00	496 558,41	0,00	0,00	0,00	1 006 030,47	1 006 030,47	0,00
2031	138 078 176,88	135 910 288,06	75 260 648,00	0,00	0,00	198 675,06	0,00	0,00	0,00	2 167 888,82	2 167 888,82	0,00
2032	141 565 769,88	139 433 700,55	77 307 738,00	0,00	0,00	163 723,55	0,00	0,00	0,00	2 132 069,33	2 132 069,33	0,00
2033	145 089 446,08	142 948 331,39	79 310 008,00	0,00	0,00	127 028,39	0,00	0,00	0,00	2 141 114,69	2 141 114,69	0,00
2034	148 753 598,08	146 521 253,45	81 332 413,00	0,00	0,00	89 763,45	0,00	0,00	0,00	2 232 344,63	2 232 344,63	0,00
2035	152 509 354,08	150 152 908,03	83 373 857,00	0,00	0,00	52 497,03	0,00	0,00	0,00	2 356 446,05	2 356 446,05	0,00
2036	156 435 664,31	153 819 574,90	85 408 179,00	0,00	0,00	16 677,90	0,00	0,00	0,00	2 616 089,41	2 616 089,41	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	-5 000 000,00	0,00	7 087 372,00	3 500 000,00	1 412 628,00	870 531,28	870 531,28	2 716 840,72	2 716 840,72
Wykonanie 2025	4 273 009,59	2 087 372,00	6 886 286,76	0,00	0,00	870 531,28	0,00	6 015 755,48	0,00
2026	-6 500 000,00	0,00	9 177 143,16	3 726 586,29	1 726 586,29	4 273 009,59	4 273 009,59	1 177 547,28	500 404,12
2027	-3 458 016,22	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	3 458 016,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 356 732,40	2 356 732,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 401 510,52	2 401 510,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 425 534,12	2 425 534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 425 534,12	1 425 534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 425 534,12	1 425 534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 476 640,92	1 476 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 476 640,92	1 476 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 476 640,92	1 476 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 399 980,69	1 399 980,69	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	9 844 960,00	1 844 960,00	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
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 372,00	2 087 372,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 677 143,16	2 677 143,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 983,78	2 541 983,78	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 732,40	2 356 732,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 510,52	2 401 510,52	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 425 534,12	2 425 534,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 534,12	1 425 534,12	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 534,12	1 425 534,12	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 640,92	1 476 640,92	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 640,92	1 476 640,92	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 640,92	1 476 640,92	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 980,69	1 399 980,69	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 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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 444 661,38	0,00	7 006 246,76	16 259 927,09	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 857 289,38	0,00	2 148 062,78	5 735 434,78	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 357 289,38	0,00	9 368 348,06	16 254 634,82	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 406 732,51	0,00	7 703 999,45	13 154 556,32	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 864 748,73	0,00	4 011 953,78	4 011 953,78	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 508 016,33	0,00	3 573 634,81	3 573 634,81	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 106 505,81	0,00	3 250 004,02	3 250 004,02	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 680 971,69	0,00	3 431 564,59	3 431 564,59	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 255 437,57	0,00	3 593 422,94	3 593 422,94	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 829 903,45	0,00	3 557 603,45	3 557 603,45	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 353 262,53	0,00	3 617 755,61	3 617 755,61	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 876 621,61	0,00	3 708 985,55	3 708 985,55	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 399 980,69	0,00	3 833 086,97	3 833 086,97	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 016 070,10	4 016 070,10	

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 2023	0,00%	8,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	10,17%	x	x	x	x
2026	2,90%	7,76%	12,56%	13,47%	TAK	TAK
2027	2,88%	4,20%	12,35%	13,26%	TAK	TAK
2028	2,65%	3,71%	10,25%	11,16%	TAK	TAK
2029	2,51%	3,21%	7,08%	7,98%	TAK	TAK
2030	2,36%	3,18%	5,86%	6,77%	TAK	TAK
2031	1,28%	2,99%	5,11%	6,01%	TAK	TAK
2032	1,22%	2,87%	4,12%	5,03%	TAK	TAK
2033	1,21%	2,81%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2034	1,15%	2,79%	3,28%	3,28%	TAK	TAK
2035	1,09%	2,78%	3,08%	3,08%	TAK	TAK
2036	0,99%	2,81%	2,95%	2,95%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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 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
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
Plan 3 kw. 2025	803 961,66	803 961,66	762 841,02	1 906 940,13	1 906 940,13	1 652 847,83	1 008 796,73	1 008 796,73	878 560,32
Wykonanie 2025	724 190,62	724 190,62	688 672,27	1 832 988,68	1 832 988,68	1 628 911,05	707 284,58	707 284,58	614 838,97
2026	688 360,28	688 360,28	669 019,68	181 219,33	181 219,33	181 219,33	1 155 080,11	1 155 080,11	1 023 085,61
2027	240 901,27	240 901,27	240 901,27	4 077 863,56	4 077 863,56	4 077 863,56	610 673,41	272 157,41	240 901,27
2028	133 357,59	133 357,59	133 357,59	0,00	0,00	0,00	156 803,17	156 803,17	133 357,59
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
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
Plan 3 kw. 2025	518 914,37	518 914,37	392 766,29	5 013 824,38	1 361 330,01	3 652 494,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	537 118,37	537 118,37	406 544,90	5 013 824,38	1 361 330,01	3 652 494,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 829,25	550 829,25	413 588,22	8 571 593,96	1 373 893,47	7 197 700,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 998 000,00	10 998 000,00	3 896 644,22	14 141 653,87	993 673,41	13 147 980,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	441 803,17	441 803,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	202 040,00	202 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	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

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:		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 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
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
Plan 3 kw. 2025	2 087 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	2 087 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 677 143,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 541 983,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 356 732,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 372 376,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 255 534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	255 534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	255 534,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	306 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	306 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	306 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	229 980,69	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.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2036

kwoty w zł											
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 305 582,53	8 571 593,96	14 141 653,87	441 803,17	202 040,00	25 000,00	23 130 877,51
1.a	- wydatki bieżące				4 433 420,41	1 373 893,47	993 673,41	441 803,17	202 040,00	25 000,00	2 785 196,56
1.b	- wydatki majątkowe				23 872 162,12	7 197 700,49	13 147 980,46	0,00	0,00	0,00	20 345 680,95
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:				14 908 376,77	1 205 831,16	11 608 673,41	156 803,17	0,00	0,00	12 720 094,25
1.1.1	- wydatki bieżące				2 910 780,41	881 253,47	610 673,41	156 803,17	0,00	0,00	1 397 516,56
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	2028	743 511,47	279 512,76	272 157,41	156 803,17	0,00	0,00	457 259,85
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC	URZĄD MIEJSKI	2023	2026	343 065,54	121 222,03	0,00	0,00	0,00	0,00	121 222,03
1.1.1.3	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	117 959,95	0,00	0,00	0,00	0,00	117 959,95
1.1.1.4	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	140 561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	140 561,95
1.1.1.5	Kierunek-Zawód - Fundusze Europejskie na wsparcie rynku pracy,edukacji i włączenia społecznego, FEKP.08.14 Kształcenie ogólne IZ.00-0001/25	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA	2025	2026	19 720,00	4 329,63	0,00	0,00	0,00	0,00	4 329,63
1.1.1.6	ERASMUS+ - Zielony Erasmus - Rozwijanie postaw proekologicznych i świadomości klimatycznej wśród uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ W BARCINIE	2025	2026	288 194,00	189 963,95	0,00	0,00	0,00	0,00	189 963,95
1.1.1.7	Realizacja usług w ramach projektu grantowego pn. "Premia społeczna" - zwiększenie dostępności usług specjalistycznych	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BARCINIE	2026	2027	366 219,20	27 703,20	338 516,00	0,00	0,00	0,00	366 219,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 997 596,36	324 577,69	10 998 000,00	0,00	0,00	0,00	11 322 577,69
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	2026	633 945,46	67 577,69	0,00	0,00	0,00	0,00	67 577,69
1.1.2.3	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska-Inowrocław polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Pturek-Knieja - Budowa ciągów pieszo-rowerowych wzdłuż dróg wojewódzkich	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	11 255 000,00	257 000,00	10 998 000,00	0,00	0,00	0,00	11 255 000,00

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2036

kwoty w zł											
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
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				13 397 205,76	7 365 762,80	2 532 980,46	285 000,00	202 040,00	25 000,00	10 410 783,26
1.3.1	- wydatki bieżące				1 522 640,00	492 640,00	383 000,00	285 000,00	202 040,00	25 000,00	1 387 680,00
1.3.1.1	Infostrada Pomorza i Kujaw - utrzymanie trwałości projektu - utrzymanie trwałości projektu	URZĄD MIEJSKI	2025	2029	60 000,00	28 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu ogólnego dla miasta i gminy Barcin - Uchwalenie planu ogólnego	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	147 600,00	112 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 640,00
1.3.1.3	Opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w Gminie Barcin - Przystąpienie do sporządzenia miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	URZĄD MIEJSKI	2025	2027	300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.4	Usługi marketingowo-doradcze w celu rozwoju gospodarczego Gminy Barcin - pobudzenie aktywności gospodarczej, w celu maksymalizacji wpływów do budżetu Gminy Barcin z tytułu podatku od środków transportowych	URZĄD MIEJSKI	2026	2029	920 040,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	170 040,00	0,00	920 040,00
1.3.1.5	Usługi ograniczenia kosztów zużycia energii ciepłej w zasobach budynków Gminy Barcin - Ograniczenie kosztów zużycia energii ciepłej	URZĄD MIEJSKI	2026	2030	95 000,00	2 000,00	21 000,00	23 000,00	24 000,00	25 000,00	95 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 874 565,76	6 873 122,80	2 149 980,46	0,00	0,00	0,00	9 023 103,26
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	2027	1 921 462,50	300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.3	Budowa Gminnej Bazy Bezpieczeństwa i Ratownictwa w Barcinie wraz z magazynami OC i OL - Realizacja zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej	GMINA BARCIN	2025	2027	9 536 103,26	6 556 122,80	249 980,46	0,00	0,00	0,00	6 806 103,26
1.3.2.4	Uregulowanie gospodarki odprowadzania wód opadowych w miejscowości Piechcin polegające na budowie odcinka kanalizacji deszczowej wraz ze zbiornikiem wód opadowych - Uregulowanie gospodarki odprowadzania wód opadowych w miejscowości	URZĄD MIEJSKI	2026	2027	417 000,00	17 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 974 668,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 917 103,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 57 564,12 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 225 331,92 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 297 228,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 71 896,50 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 500 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	130 149 453,99	+1 974 668,08	132 124 122,07
Dochody bieżące	126 551 518,92	+1 917 103,96	128 468 622,88
Dotacje bieżące	13 733 284,57	+1 803 151,54	15 536 436,11
Pozostałe	50 924 223,35	+113 952,42	51 038 175,77
Dochody majątkowe	3 597 935,07	+57 564,12	3 655 499,19
Wydatki ogółem	138 849 453,99	-225 331,92	138 624 122,07
Wydatki bieżące	121 061 851,85	-297 228,42	120 764 623,43
Wynagrodzenia i pochodne	63 295 139,62	-902 989,74	62 392 149,88
Pozostałe wydatki bieżące	57 173 154,23	+605 761,32	57 778 915,55
Wydatki majątkowe	17 787 602,14	+71 896,50	17 859 498,64
Wynik budżetu	-8 700 000,00	+2 200 000,00	-6 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 181 219,34	+4 496 791,12	5 678 010,46

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	121 244 317,00	+24 083,22	121 268 400,22
2028	125 197 294,00	+142 554,19	125 339 848,19
2029	129 132 510,00	+140 544,98	129 273 054,98
2030	132 531 624,00	+137 992,41	132 669 616,41
2031	135 784 851,00	+125 437,06	135 910 288,06
2032	139 330 815,00	+102 885,55	139 433 700,55
2033	142 868 241,00	+80 090,39	142 948 331,39
2034	146 464 228,00	+57 025,45	146 521 253,45
2035	150 118 949,00	+33 959,03	150 152 908,03
2036	153 808 616,00	+10 958,90	153 819 574,90

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 648 592,96	+10 499 387,50	13 147 980,46
2028	1 332 777,00	-115 874,59	1 216 902,41
2029	924 707,00	-76 213,50	848 493,50
2030	1 073 416,54	-67 386,07	1 006 030,47
2031	3 158 778,35	-990 889,53	2 167 888,82
2032	2 860 489,00	-728 419,67	2 132 069,33
2033	2 837 846,00	-696 731,31	2 141 114,69
2034	2 906 011,00	-673 666,37	2 232 344,63
2035	3 007 046,00	-650 599,95	2 356 446,05
2036	3 306 029,00	-689 939,59	2 616 089,41

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	708 871,00	+24 083,22	732 954,22
2028	597 000,00	+142 554,19	739 554,19
2029	474 602,00	+140 544,98	615 146,98
2030	358 566,00	+137 992,41	496 558,41
2031	73 238,00	+125 437,06	198 675,06
2032	60 838,00	+102 885,55	163 723,55
2033	46 938,00	+80 090,39	127 028,39
2034	32 738,00	+57 025,45	89 763,45
2035	18 538,00	+33 959,03	52 497,03
2036	5 719,00	+10 958,90	16 677,90

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 205 006,73 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 173 413,71 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 006,73 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 5 006,73 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 382 149,89	-2 205 006,73	9 177 143,16
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 900 000,00	-2 173 413,71	3 726 586,29
Wolne środki	1 209 140,30	-31 593,02	1 177 547,28
Rozchody budżetu	2 682 149,89	-5 006,73	2 677 143,16
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 682 149,89	-5 006,73	2 677 143,16

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+6 000 000,00	6 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 568 663,38	-26 679,60	2 541 983,78
2028	2 383 412,00	-26 679,60	2 356 732,40
2029	2 465 842,00	-64 331,48	2 401 510,52
2030	2 496 140,46	-70 606,34	2 425 534,12
2031	560 081,65	+865 452,47	1 425 534,12
2032	800 000,00	+625 534,12	1 425 534,12
2033	860 000,00	+616 640,92	1 476 640,92
2034	860 000,00	+616 640,92	1 476 640,92
2035	860 000,00	+616 640,92	1 476 640,92
2036	721 000,00	+678 980,69	1 399 980,69

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 7 219 134,40 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2029-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	1 219 134,40	0,00	1 219 134,40
2027	1 219 134,40	6 000 000,00	0,00	7 219 134,40
2028	7 219 134,40	0,00	0,00	7 219 134,40
2029	7 219 134,40	0,00	29 134,40	7 190 000,00
2030	7 190 000,00	0,00	170 000,00	7 020 000,00
2031	7 020 000,00	0,00	1 170 000,00	5 850 000,00
2032	5 850 000,00	0,00	1 170 000,00	4 680 000,00
2033	4 680 000,00	0,00	1 170 000,00	3 510 000,00
2034	3 510 000,00	0,00	1 170 000,00	2 340 000,00
2035	2 340 000,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00
2036	1 170 000,00	0,00	1 170 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 2029-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Barcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane WFOŚiGW [zł]	Zobowiązanie planowane do zaciągnięcia w 2027 r.	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 677 143,16	0,00	0,00	2 677 143,16
2027	2 541 983,78	0,00	0,00	2 541 983,78
2028	2 356 732,40	0,00	0,00	2 356 732,40
2029	2 372 376,12	29 134,40	0,00	2 401 510,52
2030	2 255 534,12	170 000,00	0,00	2 425 534,12
2031	255 534,12	170 000,00	1 000 000,00	1 425 534,12
2032	255 534,12	170 000,00	1 000 000,00	1 425 534,12
2033	306 640,92	170 000,00	1 000 000,00	1 476 640,92
2034	306 640,92	170 000,00	1 000 000,00	1 476 640,92
2035	306 640,92	170 000,00	1 000 000,00	1 476 640,92
2036	229 980,69	170 000,00	1 000 000,00	1 399 980,69

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,90%	12,56%	TAK	13,47%	TAK
2027	2,88%	12,35%	TAK	13,26%	TAK
2028	2,65%	10,25%	TAK	11,16%	TAK
2029	2,51%	7,08%	TAK	7,98%	TAK
2030	2,36%	5,86%	TAK	6,77%	TAK
2031	1,28%	5,11%	TAK	6,01%	TAK
2032	1,22%	4,12%	TAK	5,03%	TAK
2033	1,21%	3,99%	TAK	3,99%	TAK
2034	1,15%	3,28%	TAK	3,28%	TAK
2035	1,09%	3,08%	TAK	3,08%	TAK
2036	0,99%	2,95%	TAK	2,95%	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 30.09.2025 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. Realizacja usług w ramach projektu grantowego pn. "Premia społeczna" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 366 219,20 zł, w tym w 2026 r. – 27 703,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 366 219,20 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BARCINIE.
2. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 251 Kaliska-Inowrocław polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Płurek-Knieja – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 255 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 257 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 255 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 346 190,27	+27 703,20	1 373 893,47
2027	655 157,41	+338 516,00	993 673,41

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 940 700,49	+257 000,00	7 197 700,49
2027	2 149 980,46	+10 998 000,00	13 147 980,46

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 2026 r. Plan po zmianach przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2026 r.
Dochody	132.124.122,07
Wydatki	138.624.122,07
Wynik budżetu	- 6.500.000,00
Przychody	9.177.143,16
Rozchody	2.677.143,16