



Signed by /
Podpisano przez:
Agnieszka Edyta
Sulecka
Date / Data:
2024-07-30 16:23

UCHWAŁA NR V/31/2024 RADY MIEJSKIEJ W BARCINIE

z dnia 25 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin uchwalonej Uchwałą Nr LXV/564/2023 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 15 grudnia 2023 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. 609^[1]) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.^[2])

uchwala się, co następuje:

§ 1. Wprowadzić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin uchwalonej Uchwałą Nr LXV/564/2023 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 15 grudnia 2023 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.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej

Agnieszka Sulecka

^[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 721.

^[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872, z 2024 r. poz. 858.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barcin na lata 2024-2030 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 2021 | 104 557 198,52 | 98 226 164,47 | 13 059 834,00 | 3 001 168,54 | 13 501 192,00 | 26 068 250,66 | 42 595 719,27 | 25 976 176,57 | 6 331 034,05 | 1 205 650,44 | 5 007 735,49 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 107 121 053,58 | 93 263 922,77 | 10 753 152,00 | 5 827 401,00 | 19 741 934,00 | 11 600 634,67 | 45 340 801,10 | 25 655 000,00 | 13 857 130,81 | 1 600 000,00 | 12 247 130,81 | |
| 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 | |
| 2024 | 130 941 644,79 | 104 321 359,03 | 14 652 468,00 | 5 069 146,00 | 24 186 577,00 | 14 171 088,08 | 46 242 079,95 | 27 457 000,00 | 26 620 285,76 | 1 783 000,00 | 24 824 285,76 | |
| 2025 | 100 907 004,00 | 100 457 026,95 | 15 253 219,00 | 5 276 981,00 | 21 309 159,00 | 9 718 990,94 | 48 898 677,01 | 28 582 737,00 | 449 977,05 | 0,00 | 449 977,05 | |
| 2026 | 102 954 537,00 | 102 954 537,00 | 15 726 069,00 | 5 440 567,00 | 21 969 743,00 | 9 870 761,00 | 49 947 397,00 | 29 468 802,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 105 528 401,00 | 105 528 401,00 | 16 119 221,00 | 5 576 581,00 | 22 518 987,00 | 10 117 530,00 | 51 196 082,00 | 30 205 522,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 108 483 196,00 | 108 483 196,00 | 16 570 559,00 | 5 732 725,00 | 23 149 519,00 | 10 400 821,00 | 52 629 572,00 | 31 051 277,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 111 303 759,00 | 111 303 759,00 | 17 001 394,00 | 5 881 776,00 | 23 751 406,00 | 10 671 242,00 | 53 997 941,00 | 31 858 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 114 086 353,00 | 114 086 353,00 | 17 426 429,00 | 6 028 820,00 | 24 345 191,00 | 10 938 023,00 | 55 347 890,00 | 32 655 075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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 do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazywających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osobowe 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 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 Uchwały Nr LXV/564/2023
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/31/2024
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 25 lipca 2024 r.

| 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 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 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 | | | | |
| 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 2021 | 98 206 387,22 | 81 072 596,23 | 32 944 560,56 | 0,00 | 0,00 | 291 077,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 133 790,99 | 13 281 135,06 | 452 251,97 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 117 902 818,39 | 94 693 924,78 | 45 166 518,41 | 0,00 | 0,00 | 1 491 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 208 893,61 | 20 552 271,89 | 2 088 808,88 | |
| 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 | |
| 2024 | 142 016 921,00 | 107 336 693,31 | 55 306 644,87 | 0,00 | 0,00 | 1 308 415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 680 227,69 | 25 060 724,11 | 4 038 125,81 | |
| 2025 | 98 729 885,79 | 97 827 670,79 | 51 859 414,00 | 0,00 | 0,00 | 824 406,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 902 215,00 | 902 215,00 | 0,00 | |
| 2026 | 99 306 165,00 | 98 886 968,62 | 52 585 446,00 | 0,00 | 0,00 | 541 484,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 419 196,38 | 419 196,38 | 0,00 | |
| 2027 | 102 139 737,62 | 99 975 681,68 | 53 242 764,00 | 0,00 | 0,00 | 400 879,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 164 055,94 | 2 164 055,94 | 0,00 | |
| 2028 | 105 279 784,00 | 102 408 385,72 | 54 640 387,00 | 0,00 | 0,00 | 277 659,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 871 398,28 | 2 871 398,28 | 0,00 | |
| 2029 | 108 186 917,00 | 104 897 724,00 | 56 047 377,00 | 0,00 | 0,00 | 172 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 289 193,00 | 3 289 193,00 | 0,00 | |
| 2030 | 111 086 353,00 | 107 440 872,00 | 57 476 585,00 | 0,00 | 0,00 | 69 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 645 481,00 | 3 645 481,00 | 0,00 | |

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LXV/564/2023
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/31/2024
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 25 lipca 2024 r.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|-----------------|--|---------------------|--|------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x | 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 |
| | | | | | 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 2021 | 6 350 811,30 | 1 400 000,00 | 2 224 651,38 | 2 224 651,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2023 | -10 781 764,81 | 0,00 | 12 643 675,81 | 1 100 000,00 | 0,00 | 3 831 073,01 | 2 997 319,52 | 7 712 602,80 | 7 712 602,80 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 2025 | 2 177 118,21 | 2 177 118,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 3 648 372,00 | 3 648 372,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 3 388 663,38 | 3 388 663,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 3 203 412,00 | 3 203 412,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 3 116 842,00 | 3 116 842,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

⁵⁾ Imię przeznaczanie 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 Uchwały Nr LXV/564/2023
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 15 grudnia 2023 r.**

**Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/31/2024
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 25 lipca 2024 r.**

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | |
|------------------|--|-----------------------------------|---|-----------------------------------|-----------------------|--|--|--|--|--|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x7) | na pokrycie deficytu budżetu x | | | z tego: | | | |
| | | | | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | 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 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 659 560,00 | 1 659 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 861 911,00 | 1 861 911,00 | 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 | |
| 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 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 177 118,21 | 2 177 118,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 648 372,00 | 3 648 372,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 388 663,38 | 3 388 663,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 203 412,00 | 3 203 412,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 116 842,00 | 3 116 842,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 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 Uchwały Nr LXV/564/2023
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/31/2024
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 25 lipca 2024 r.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | |
|------------------|---|------------------------------|--|-----------------|--|--------------|---------------|--------------|---|---|--|---|
| | łącznie 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 | 5.2 | | | | | | |
| | | 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 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | | | |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 670 429,95 | 2 806 778,57 | 17 153 568,24 | 17 153 568,24 | | |
| 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 | | |
| Plan 3 kw. 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 459 131,38 | 0,00 | -1 430 002,01 | 10 113 673,80 | | |
| 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 | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 534 407,59 | 0,00 | -3 015 334,28 | 4 984 665,72 | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 357 289,38 | 0,00 | 2 629 356,16 | 2 629 356,16 | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 708 917,38 | 0,00 | 4 067 568,38 | 4 067 568,38 | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 320 254,00 | 0,00 | 5 552 719,32 | 5 552 719,32 | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 116 842,00 | 0,00 | 6 074 810,28 | 6 074 810,28 | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 6 406 035,00 | 6 406 035,00 | | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 645 481,00 | 6 645 481,00 | | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki obywateli określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla danego 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 Uchwały Nr LXV/564/2023
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/31/2024
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 25 lipca 2024 r.

| 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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego roku budżetowy x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 25,96% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | x | 11,70% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00% | 0,14% | 2,10% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | 7,94% | 8,47% | x | x | x | x |
| 2024 | 3,69% | -1,79% | 0,19% | 13,25% | 15,38% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,31% | 3,82% | x | 4,66% | 6,79% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,50% | 4,96% | x | 9,04% | 10,15% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,97% | 6,24% | x | 8,66% | 9,77% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,55% | 6,48% | x | 6,94% | 8,05% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,27% | 6,54% | x | 4,39% | 5,51% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,98% | 6,51% | x | 3,77% | 4,88% | TAK | TAK |

| 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: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | 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 | 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 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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego 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 2021 | 1 400 000,00 | 1 403 387,00 | 0,00 | 1 403 387,00 | 1 403 387,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 108 132,74 | | |
| 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 | | |
| Plan 3 kw. 2023 | 1 861 911,00 | 1 403 391,57 | 0,00 | 1 403 391,57 | 1 403 391,57 | 0,00 | 0,00 | 16 951,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 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 | | |
| 2024 | 2 014 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 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 | 2 648 372,00 | 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 | | |

⁹¹ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 założeń 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. Automatycznie 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 zadano się zadaniem zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obszarze danych do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LXV/564/2023
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 15 grudnia 2023 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr V/31/2024
Rady Miejskiej w Barcinie
z dnia 25 lipca 2024 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

Barcin na lata 2024-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin zastosowano wzór załącznika nr 1 do uchwały, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin jest uchwała budżetowa na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Barcin za lata 2021-2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030 w związku z tym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barcin została przygotowana na lata 2024-2030.

Kwoty wydatków, wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Barcin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Barcin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2025 | 3,40% | 4,10% | 2,80% |
| 2026 | 3,10% | 3,10% | 2,80% |
| 2027 | 3,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 2,60% |
| 2029 | 2,60% | 2,50% | 2,60% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,60% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej,
- dla lat 2025-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Barcin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w odniesieniu do danych za 2024 wynikających z WPF na dzień 01.01.2024 r. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza

w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Barcin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Barcin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI) |
|-------------------------|-----------|---------------------|--|
| dochody z udziału w PIT | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| subwencja ogólna | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| dotacje bieżące | 2025 | 0,00% | 100,00% |

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| pozostałe, w tym: | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| | 2028-2030 | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Barcin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 27.457.000,00 zł, co stanowi 109 % dochodów z tego tytułu uzyskanych w 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Tabela 3. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

| Lp. | Nazwa zadania | Wartość projektu [w zł] | Realizacja projektu | Wysokość dofinansowania [w zł] | Data dofinansowania |
|-----|--|--|---------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 1. | Erasmus+ Edukacja szkolna, Mobilność edukacyjna osób | 217.897,65 | 2024 | 217.897,65 | 2023 |
| 2. | Promocja obszaru LGD Pałuki-Wspólna Sprawa, w tym Gminy Barcin poprzez wydanie publikacji albumowej, kompletu pocztówek w etui i toreb ekologicznych | 54.064,05 | 2023 | 34.400,00 | 2024 |
| 3. | Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin | 1.096.748,40 (w tym wydatki bież. 984.232,40) | 2024-2026 | UE 836.597,54 BP 49.211,62 | 2024-2026 |
| 4. | Cyberbezpieczny Samorząd – Gmina Barcin | 977.011,00 (w tym wydatki bież. 319.120,91) | 2023-2025 | UE 241.542,99 BP 36.092,62 | 2024-2025 |

Zródło: Opracowanie własne

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.783.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia

została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż następujących nieruchomości:

1. rolnych
 - działki nr 47/10, 47/14, 47/16, 47/17, obręb Józefinka;
 - działki nr 106, 115, 116, 129, 130, 139, 163, 164, 196, 210, obręb 2 miasta Barcin;
 - działka nr 20, obręb Wolice.
2. pozostałych:
 - działka nr 439/83, obręb 3 miasta Barcin;
 - działka nr 90/2, 27/9 obręb Krotoszyn;
 - lokale mieszkalne przy ul. Żnińskiej 6/1 i ul. Wyzwolenia 9/4 w Barcinie

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 24.824.285,76 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych.

Tabela 4. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków zewnętrznych.

| Lp. | Nazwa zadania | Wartość projektu [w zł] | Realizacja projektu | Wysokość dofinansowania [w zł] | Data dofinansowania |
|-----|--|----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 1. | Rządowy Program Odbudowy Zabytków: Remont Kościoła Parafialnego pw. Św. Jakuba Większego w Barcinie- prace zewnętrzne | 1.000.000,00 | 2024 | 980.000,00 | 2024 |
| 2. | Rządowy Fundusz Polski Ład: Modernizacja drogi wewnętrznej w Krotoszynie (działki nr 27/11, nr 27/25 i nr 27/26 w Krotoszynie) | 850.000,00 | 2024 | 833.000,00 | 2024 |

| Lp. | Nazwa zadania | Wartość projektu [w zł] | Realizacja projektu | Wysokość dofinansowania [w zł] | Data dofinansowania |
|------------|--|------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------|
| 3. | Rządowy Fundusz Polski Ład: Budowa infrastruktury oświetleniowej drogi w miejscowości Krotoszyn na terenie osiedla mieszkaniowego jedno- i wielorodzinnego | 264.800,00 | 2024 | 254.800,00 | 2024 |
| 4. | Rządowy Fundusz Polski Ład: Modernizacja drogi gminnej nr 130307C Mamlicz - Dąbrówka Barcińska | 1.515.000,00 | 2024 | 1.412.200,00 | 2024 |
| 5. | Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg: Remont dróg w miejscowościach Wolice i Młodocin | 2.987.840,59 | 2024 | 1.788.204,00 | 2024 |
| 6. | Rządowy Fundusz Polski Ład: Modernizacja dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w miejscowości Wolice oraz w Barcinie przy ul. Spokojnej, Leśnej i Cichej | 3.138.729,06 | 2024 | 2.000.000,00 | 2024 |
| 7. | Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład, Wymiana dachu na budynku mieszkalnym przy ul. Podgórnej w Piechcinie. | 310.000,00 | 2024 | 300.000,00 | 2024 |
| 8. | ZIT BydOF Budowa Centrum Kultury wraz z muszlą koncertową w Piechcinie | 3.802.997,39 | 2024 | 3.800.497,39 | 2024 |

| Lp. | Nazwa zadania | Wartość projektu [w zł] | Realizacja projektu | Wysokość dofinansowania [w zł] | Data dofinansowania |
|-----|--|---|---------------------|---|---------------------|
| 9. | Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej i mikroinstalacji w Gminie Barcin RPO 2014-2020 (umowa) 50% | 729.280,49 837.291,61 | 2021 2023 | 335.390,24 312.832,07 | 2022 2024 |
| 10. | Odnowa przestrzeni publicznej w Barcinie FEDKP 2021-2027 | 3.446.214,00 2.801.233,00 (§6057+§6059) | 2023 | UE/EFRR (43,75%): 1.225.715,06 BP: 144.201,93 | 2024 |
| 11. | Fundusz Dopłat wraz z grantem OZE: Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale spółki SIM „KZN-Bydgoski” | 9.619.503,58 | 2024 | 9.619.503,58 | 2024 |
| 12. | Rządowy Fundusz Polski Ład: Modernizacja oświetlenia ulicznego na oprawy energooszczędne na terenie Gminy Barcin | 2.012.100,00 | 2024 | 1.609.680,00 | 2024 |
| 13. | Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin | 1.096.748,40 (w tym wydatki maj. 112.516,00) | 2024-2026 | UE 95.638,60 BP 5.625,80 | 2024 |
| 14. | Cyberbezpieczny Samorząd – Gmina Barcin | 977.011,00 (w tym wydatki maj. 657.890,09) | 2024-2025 | UE 497.957,00 BP 74.407,37 | 2024-2025 |

| Lp. | Nazwa zadania | Wartość projektu [w zł] | Realizacja projektu | Wysokość dofinansowania [w zł] | Data dofinansowania |
|-----|--|----------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 15. | Modernizacja drogi gminnej nr 130312C Zalesie Barcińskie-Mielno na odcinku od DW251 do centrum wsi | 1.302.500,00 | 2024 | FOGR 320.000,00 | 2024 |

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Barcin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Barcin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2025-2027 | 0,00% | 0,00% | 25,00% |
| | 2028-2030 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026-2027 | 0,00% | 50,00% | 0,00% |
| | 2028-2030 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Barcin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 55.306.644,87 zł.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Barcin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki na obsługę długu w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów, tj.:

- emisji w 2013 r. obligacji w wysokości 14.039.000,00 zł z przeznaczeniem na refinansowanie zadłużenia;
- emisji w 2019 r. obligacji w wysokości 10.000.000,00 zł z przeznaczeniem na refinansowanie zadłużenia w wysokości 5.504.359,77 zł oraz sfinansowanie inwestycji w wysokości 4.495.640,23 zł;
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 1.541.338,87 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Barcinie przy ul. Podgórznej, Leśnej, Cichej i Spokojnej”;
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 683.312,51 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolice”;
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 1.100.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Sadłogoszczy”.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej (za 2025 r. w odniesieniu do danych za 2024 wynikających z WPF na dzień 01.01.2024 r.).

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

2.3 Programy, projekty, zadania.

W ramach wydatków wyodrębniono przedsięwzięcie, rozumiane jako program realizowany z udziałem środków unijnych pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów w szkołach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Barcin”. Realizacja projektu o wartości 1.096.748,40 zł, w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zł, jest przewidziana w latach 2024-2026 (kwota planowanego dofinansowania z UE - 932.236,14 zł, z Budżetu Państwa 54.837,42 zł, wkład własny – 109.674,84 zł).

Kolejnym wyodrębnionym przedsięwzięciem jest program realizowany z udziałem środków unijnych pn. „Cyberbezpieczny Samorząd – Gmina Barcin”. Realizacja projektu o wartości 977.011,00 zł finansowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) , jest przewidziana w latach 2024-2025 (kwota planowanego dofinansowania z UE - 739.500,00 zł, z Budżetu Państwa 110.500,00 zł, wkład własny – 127.011,00 zł).

Do załącznika nr 3 dodano następujące przedsięwzięcia:

- „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 254 Barcin-Wolice od km 25+210 do km 26+330 polegająca na budowie drogi rowerowej oraz ciągu pieszo-rowerowego” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025.
- „Budowa świetlicy wiejskiej w Julianowie” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025.

Z uwagi na upoważnienie Burmistrza Barcina, zawarte w §3 Uchwały nr LXV/564/2023 Rady Miejskiej w Barcinie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin, do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania takich zobowiązań kierownikom jednostek organizacyjnych, w objaśnieniach zrezygnowano z wyszczególniania umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna

dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Tabela 6. Zadania planowane do realizacji w perspektywie do 2030 r. (Harmonogram Realizacyjny Planu Gospodarki Niskoemisyjnej)

| Lp. | Zadanie | Podmiot realizujący | Lata realizacji | Szacunkowe koszty |
|-----|---|---------------------|-----------------|-----------------------------|
| 1. | Modernizacja energetyczna budynków szkolnictwa podstawowego i ponadpodstawowego (m. in. wymiana systemów grzewczych, docieplenie) na terenie Gminy Barcin | Gmina Barcin | 2021-2030 | 3.000.000 |
| 2. | Wymiana przestarzałych kotłów/pieców opalanych węglem z dopłatą gminy (dotacje celowe z budżetu) <i>(założono udzielanie około 30 dotacji rocznie, co jest równoznaczne z 30 źródłami ciepła wymienianymi w skali roku)</i> | Gmina Barcin | 2021-2030 | 1.000.000 |
| 3. | Projekt pn. „Transformacja energetyczna w gminie poprzez rozwój energetyki odnawialnej – przydomowej i prosumenckiej” <i>(założono powstanie przydomowych instalacji fotowoltaicznych o mocy 1 000 kW)</i> | Gmina Barcin | 2021-2030 | 10.000.000 |
| 4. | Projekt pn. „Rozwiązanie problemu zanieczyszczeń powietrza poprzez rozwój systemów ciepłowniczych, wymianę źródeł ciepła i termomodernizację budynków” | Gmina Barcin | 2021-2030 | 10.000.000 |
| 5. | Kompleksowa modernizacja systemu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Barcin <i>(w wyniku realizacji zadania założono 50 % redukcję zużycia energii w sektorze)</i> | Gmina Barcin | 2021-2030 | 3.000.000 |
| 6. | Prowadzenie akcji edukacyjno-informacyjnych z zakresu efektywności energetycznej, OZE, elektromobilności oraz ochrony jakości powietrza atmosferycznego | Gmina Barcin | 2021-2030 | 50.000 |
| 7. | Upowszechnianie stosowania zielonych zamówień publicznych | Gmina Barcin | 2021-2030 | w ramach wydatków bieżących |

| Lp. | Zadanie | Podmiot realizujący | Lata realizacji | Szacunkowe koszty |
|-----|--|---------------------|-----------------|-----------------------------|
| 8. | Planowanie przestrzenne uwzględniające zagadnienia z zakresu ochrony jakości powietrza, efektywności energetycznej oraz OZE | Gmina Barcin | 2021-2030 | w ramach wydatków bieżących |
| 9. | Prowadzenie kontroli przestrzegania przepisów ograniczających używanie paliw lub urządzeń do celów grzewczych oraz zakazu spalania odpadów | Gmina Barcin | 2021-2030 | w ramach wydatków bieżących |

Źródło: opracowanie na podstawie ankietyzacji oraz własnych założeń i wyliczeń

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 11.075.276,21 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych – 5.089.746,21 zł,
- środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 5.985.530,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne

Tabela 7. Wynik budżetu Gminy Barcin

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2024 | 130.941.644,79 | 142.016.921,00 | -11.075.276,21 |
| 2025 | 100.907.004,00 | 98.729.885,79 | 2.177.118,21 |
| 2026 | 102.954.537,00 | 99.306.165,00 | 3.648.372,00 |
| 2027 | 105.528.401,00 | 102.139.737,62 | 3.388.663,38 |
| 2028 | 108.483.196,00 | 105.279.784,00 | 3.203.412,00 |
| 2029 | 111.303.759,00 | 108.186.917,00 | 3.116.842,00 |
| 2030 | 114.086.353,00 | 111.086.353,00 | 3.000.000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13.089.746,21 zł. Przychody Gminy Barcin w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5.089.746,21 zł,
2. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 8.000.000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe z tytułu emisji obligacji i zawartych umów pożyczkowych.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Barcin

| Rok | Spłata z tytułu zobowiązań zaciągniętych | Spłata z tytułu zobowiązań planowanych |
|------|--|--|
| 2024 | 2 014 470,00 | |
| 2025 | 2 087 372,00 | 89 746,21 |
| 2026 | 2 648 372,00 | 1 000 000,00 |
| 2027 | 2 388 663,38 | 1 000 000,00 |
| 2028 | 2 203 401,00 | 1 000 000,00 |
| 2029 | 2 066 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2030 | 2 000 000,00 | 1 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2024-2030, wynosi 15.459.131,38 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18.534.407,59 zł.

Tabela 9. Prognozowana kwota długu

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| Dług na dzień 31.12.2023 r. | 15.459.131,38 |
| Wykup papierów wartościowych | - 1.400.000,00 |
| Spłata pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu | -308.280,00 |
| Spłata pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu | -136.680,00 |
| Spłata pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu | -169.510,00 |
| Planowane zobowiązanie | 5.089.746,21 |
| Dług na dzień 31.12.2024 r. | 18.534.407,59 |

Źródło: Opracowanie własne.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 19,73%.

Tabela 10. Informacja o wysokości planowanej kwoty długu w latach 2024-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2024 | 18.534.407,59 | 93.960.740,95 | 19,73% |
| 2025 | 16.357.289,38 | 90.738.036,01 | 18,03% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3.015.334,28 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach

publicznych. W związku z powyższym Gmina Barcin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 11. Wynik budżetu bieżącego Gminy Barcin

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| 2024 | 104.321.359,03 | 107.336.693,31 | -3.015.334,28 | 4.984.665,72 |
| 2025 | 100.457.026,95 | 97.827.670,79 | 2.629.356,16 | 2.629.356,16 |
| 2026 | 102.954.537,00 | 98.886.968,62 | 4.067.568,38 | 4.067.568,38 |
| 2027 | 105.528.401,00 | 99.975.681,68 | 5.552.719,32 | 5.552.719,32 |
| 2028 | 108.483.196,00 | 102.408.385,72 | 6.074.810,28 | 6.074.810,28 |
| 2029 | 111.303.759,00 | 104.897.724,00 | 6.406.035,00 | 6.406.035,00 |
| 2030 | 114.086.353,00 | 107.440.872,00 | 6.645.481,00 | 6.645.481,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Barcin przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 12. 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 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|--|--|
| 2024 | 3,69% | 13,25% | TAK | 15,38% | TAK |
| 2025 | 3,31% | 4,66% | TAK | 6,79% | TAK |
| 2026 | 4,50% | 9,04% | TAK | 10,15% | TAK |
| 2027 | 3,97% | 8,66% | TAK | 9,77% | TAK |
| 2028 | 3,55% | 6,94% | TAK | 8,05% | TAK |
| 2029 | 3,27% | 4,39% | TAK | 5,51% | TAK |
| 2030 | 2,98% | 3,77% | TAK | 4,88% | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „Wykonanie 2023”.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2024-2030

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|--------------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|---------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 3 366 936,08 | 1 919 388,88 | 1 193 725,00 | 88 756,80 | 0,00 | 3 201 870,68 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 303 353,31 | 909 556,51 | 291 510,00 | 88 756,80 | 0,00 | 1 289 823,31 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 2 063 582,77 | 1 009 832,37 | 902 215,00 | 0,00 | 0,00 | 1 912 047,37 |
| 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: | | | | 2 073 759,40 | 1 162 747,60 | 808 725,00 | 88 756,80 | 0,00 | 2 060 229,40 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 303 353,31 | 909 556,51 | 291 510,00 | 88 756,80 | 0,00 | 1 289 823,31 |
| 1.1.1.1 | 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 | 984 232,40 | 749 843,60 | 145 632,00 | 88 756,80 | 0,00 | 984 232,40 |
| 1.1.1.2 | Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC | Urząd Miejski | 2023 | 2025 | 319 120,91 | 159 712,91 | 145 878,00 | 0,00 | 0,00 | 305 590,91 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 770 406,09 | 253 191,09 | 517 215,00 | 0,00 | 0,00 | 770 406,09 |
| 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 | 112 516,00 | 112 516,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 516,00 |
| 1.1.2.2 | Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC | Urząd Miejski | 2023 | 2025 | 657 890,09 | 140 675,09 | 517 215,00 | 0,00 | 0,00 | 657 890,09 |
| 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 | | | | 1 293 176,68 | 756 641,28 | 385 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 141 641,28 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 293 176,68 | 756 641,28 | 385 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 141 641,28 |
| 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 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa świetlicy wiejskiej w Julianowie | Urząd Miejski | 2023 | 2025 | 871 714,18 | 756 641,28 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 841 641,28 |

Uzasadnienie

1) Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dostosowano do kwot wynikających z aktualnej uchwały budżetowej Gminy Barcin na 2024 r. Plan po zmianach przedstawia się następująco:

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach na 2024 r. |
|------------------|-----------------------------|
| Dochody | 130.941.644,79 |
| Wydatki | 142.016.921,00 |
| Deficyt/Nadwyżka | -11.075.276,21 |
| Przychody | 13.089.746,21 |
| Rozchody | 2.014.470,00 |

2) Wprowadzono do Wieloletniej Prognozy Finansowej następujące przedsięwzięcia:

- a) rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 254 Barcin-Wolice od km 25+210 do km 26+330 polegająca na budowie drogi rowerowej oraz ciągu pieszo-rowerowego,
- b) budowa świetlicy wiejskiej w Julianowie.