

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BARCINIE**

z dnia 22 stycznia 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 2025 r. poz. 1153^[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.

^[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz.1436.

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

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

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	127 969 909,14	118 458 692,64	42 612 701,34	476 894,11	9 011 578,15	16 943 662,13	49 413 856,91	30 600 000,00	9 511 216,50	381 938,00	9 117 278,50
2026	124 757 213,38	122 005 615,74	45 389 503,00	5 885 730,00	8 241 759,00	11 585 532,11	50 903 091,63	31 500 000,00	2 751 597,64	1 550 000,00	1 191 597,64
2027	125 461 573,34	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	181 219,34	0,00	181 219,34
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

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 wykazujących 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	Wydutki ogółem ^X	z tego:										
		Wydutki bieżące ^X	w tym:							Wydutki 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 u.s.t. 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	130 469 909,14	114 822 282,27	58 295 609,09	0,00	0,00	835 400,00	0,00	0,00	0,00	15 647 626,87	15 647 626,87	2 724 741,48
2026	130 847 404,38	117 373 076,41	63 091 755,71	0,00	0,00	763 558,00	0,00	0,00	0,00	13 474 327,97	12 653 549,66	2 202 500,00
2027	122 972 909,96	121 136 852,00	65 716 373,00	0,00	0,00	601 406,00	0,00	0,00	0,00	1 836 057,96	1 836 057,96	0,00
2028	126 510 071,00	125 091 629,00	68 410 744,00	0,00	0,00	491 335,00	0,00	0,00	0,00	1 418 442,00	1 418 442,00	0,00
2029	130 106 217,00	129 040 787,00	71 119 809,00	0,00	0,00	382 879,00	0,00	0,00	0,00	1 065 430,00	1 065 430,00	0,00
2030	133 701 181,00	132 447 558,00	73 196 507,00	0,00	0,00	274 500,00	0,00	0,00	0,00	1 253 623,00	1 253 623,00	0,00
2031	137 053 711,00	135 876 988,00	75 260 648,00	0,00	0,00	165 375,00	0,00	0,00	0,00	1 176 723,00	1 176 723,00	0,00
2032	140 541 304,00	139 325 102,00	77 307 738,00	0,00	0,00	55 125,00	0,00	0,00	0,00	1 216 202,00	1 216 202,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Wyszczególnienie	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	-2 500 000,00	0,00	4 587 372,00	0,00	0,00	870 531,28	0,00	3 716 840,72	2 500 000,00
2026	-6 090 191,00	0,00	8 738 563,00	5 900 000,00	3 251 628,00	0,00	0,00	2 838 563,00	2 838 563,00
2027	2 488 663,38	2 488 663,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 403 412,00	2 403 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 416 842,00	2 416 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{X7)}	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			łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	2 648 372,00	2 648 372,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 663,38	2 488 663,38	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403 412,00	2 403 412,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 842,00	2 416 842,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 ¹					
		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	3 636 410,37	8 223 782,37
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 608 917,38	0,00	4 632 539,33	7 471 102,33
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 120 254,00	0,00	4 143 502,00	4 143 502,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 716 842,00	0,00	3 821 854,00	3 821 854,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	3 482 272,00	3 482 272,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	3 653 623,00	3 653 623,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	3 626 723,00	3 626 723,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 202,00	3 666 202,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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 przysługujących 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
Wyszczególnienie	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%	4,96%	x	x	x	x
2026	3,09%	5,04%	12,56%	12,72%	TAK	TAK
2027	2,72%	4,20%	11,96%	12,13%	TAK	TAK
2028	2,47%	3,70%	9,87%	10,03%	TAK	TAK
2029	2,33%	3,21%	6,69%	6,85%	TAK	TAK
2030	2,16%	3,18%	5,47%	5,64%	TAK	TAK
2031	2,07%	2,99%	4,72%	4,88%	TAK	TAK
2032	1,93%	2,87%	3,73%	3,90%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	803 961,66	803 961,66	762 841,01	1 906 940,13	1 906 940,13	1 652 847,83	990 346,73	990 346,73	864 595,51
2026	460 203,12	460 203,12	435 660,61	181 219,33	181 219,33	181 219,33	625 320,41	625 320,41	523 474,01
2027	214 962,05	214 962,05	214 962,05	181 219,34	181 219,34	181 219,34	246 466,50	246 466,50	214 962,05
2028	105 333,51	105 333,51	105 333,51	0,00	0,00	0,00	120 771,00	120 771,00	105 333,51
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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	537 364,37	537 364,37	406 731,10	5 013 824,38	1 361 330,01	3 652 494,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	513 509,57	513 509,57	385 340,96	10 125 156,73	974 120,41	9 151 036,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	643 826,50	643 826,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	496 851,00	496 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	396 680,00	396 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydutki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i o odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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	2 648 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2032

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 710 837,30	10 125 156,73	643 826,50	496 851,00	396 680,00	11 436 648,11
1.a	- wydatki bieżące				4 247 878,54	974 120,41	643 826,50	496 851,00	396 680,00	2 285 611,79
1.b	- wydatki majątkowe				21 462 958,76	9 151 036,32	0,00	0,00	0,00	9 151 036,32
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 221 951,22	645 138,42	246 466,50	120 771,00	0,00	786 509,80
1.1.1	- wydatki bieżące				2 529 958,54	614 880,41	246 466,50	120 771,00	0,00	756 251,79
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	678 585,12	250 962,12	246 466,50	120 771,00	0,00	392 333,50
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC	URZĄD MIEJSKI	2023	2026	393 669,22	93 725,99	0,00	0,00	0,00	93 725,99
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	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	76 321,35	0,00	0,00	0,00	76 321,35
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	19 440,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
1.1.1.6	ERASMUS+ - Zielony Erasmus - Rozwijanie postaw proekologicznych i świadomości klimatycznej wśród uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ W BARCINIE	2025	2026	288 194,00	74 511,00	0,00	0,00	0,00	74 511,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				691 992,68	30 258,01	0,00	0,00	0,00	30 258,01
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
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Barcin - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, 2.2 FERC	URZĄD MIEJSKI	2023	2026	583 341,78	30 258,01	0,00	0,00	0,00	30 258,01

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2032

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2	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				22 488 886,08	9 480 018,31	397 360,00	376 080,00	396 680,00	10 650 138,31
1.3.1	- wydatki bieżące				1 717 920,00	359 240,00	397 360,00	376 080,00	396 680,00	1 529 360,00
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	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	59 040,00	0,00	0,00	0,00	59 040,00
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	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	1 210 320,00	172 200,00	285 360,00	364 080,00	388 680,00	1 210 320,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 770 966,08	9 120 778,31	0,00	0,00	0,00	9 120 778,31
1.3.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 254 Barcin-Wolice od km 25+210 do km 26+330 polegająca na budowie drogi rowerowej oraz ciągu pieszo-rowerowego	URZĄD MIEJSKI	2023	2026	1 921 462,50	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.2	Objęcie udziałów w SIM "KZN- Bydgoski" sp.z o.o. - Objęcie udziałów w SIM "KZN- Bydgoski" sp.z o.o.	BARCIN	2024	2026	9 619 503,58	820 778,31	0,00	0,00	0,00	820 778,31
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	Urząd Miejski	2025	2026	9 230 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 374 203,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 374 203,99 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 012 766,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 87 866,99 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 924 900,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 090 191,00 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	124 383 009,39	+374 203,99	124 757 213,38
Dochody bieżące	121 631 411,75	+374 203,99	122 005 615,74
Dotacje bieżące	11 211 328,12	+374 203,99	11 585 532,11
Wydatki ogółem	129 834 637,39	+1 012 766,99	130 847 404,38
Wydatki bieżące	117 285 209,42	+87 866,99	117 373 076,41
Pozostałe wydatki bieżące	53 429 895,71	+87 866,99	53 517 762,70
Wydatki majątkowe	12 549 427,97	+924 900,00	13 474 327,97
Wynik budżetu	-5 451 628,00	-638 563,00	-6 090 191,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 638 563,00 zł i po zmianach wynoszą 8 738 563,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 100 000,00	+638 563,00	8 738 563,00
Wolne środki	2 200 000,00	+638 563,00	2 838 563,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Barcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania do spłaty razem [zł]
2026	2 648 372,00	0,00	2 648 372,00
2027	2 388 663,38	100 000,00	2 488 663,38
2028	2 203 412,00	200 000,00	2 403 412,00
2029	2 116 842,00	300 000,00	2 416 842,00
2030	2 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00
2031	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2032	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barcin na lata 2026-2032 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	3,09%	12,56%	TAK	11,10%	TAK
2027	2,72%	11,96%	TAK	12,13%	TAK
2028	2,47%	9,87%	TAK	10,03%	TAK
2029	2,33%	6,69%	TAK	6,85%	TAK
2030	2,16%	5,47%	TAK	5,64%	TAK
2031	2,07%	4,72%	TAK	4,88%	TAK
2032	1,93%	3,73%	TAK	3,90%	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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 851 036,32	+300 000,00	9 151 036,32

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	124.757.213,38
Wydatki	130.847.404,38
Deficyt/Nadwyżka	6.090.191,00
Przychody	8.738.563,00
Rozchody	2.648.372,00

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

Akceptuję:.....

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