



Uchwała nr XI/80/2024
Rady Miejskiej w Barlinku
z dnia 19 grudnia 2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Barlinek na lata 2025-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Uchwala się wykaz realizowanych i planowanych wieloletnich przedsięwzięć Gminy Barlinek na lata 2025-2038, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038 zawiera załączniki nr 3.
- § 4. Upoważnia się Burmistrza Barlinka do:
- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy;
 - 3) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2.
 - 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Barlinka.
- § 8. Traci moc Uchwała Nr LXXII/476/2023 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 30 listopada 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2024-2038.
- § 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej


Cezary Michalak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Rady nr XI/80/2024
z dnia 2024-12-19

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
2025	153 006 541,71	127 631 084,64	58 750 686,68	1 535 324,75	12 815 326,56	13 111 157,94	41 418 588,71	17 912 000,00	25 375 457,07	1 000 000,00	24 315 457,07
2026	147 710 455,00	132 165 455,00	61 218 216,00	1 599 808,00	13 353 570,00	13 661 827,00	42 332 034,00	18 539 264,00	15 545 000,00	1 500 000,00	13 995 000,00
2027	144 863 065,00	137 262 585,00	63 115 981,00	1 649 402,00	13 767 531,00	14 085 344,00	44 644 327,00	20 113 981,00	7 600 480,00	1 750 000,00	5 800 000,00
2028	149 208 828,00	141 108 828,00	64 883 228,00	1 695 585,00	14 153 022,00	14 479 734,00	45 897 259,00	20 649 172,00	8 100 000,00	2 500 000,00	5 500 000,00
2029	145 550 119,00	144 000 119,00	66 699 958,00	1 743 061,00	14 549 307,00	14 885 167,00	46 122 626,00	20 199 349,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2030	149 150 123,00	147 600 123,00	68 367 457,00	1 786 638,00	14 913 040,00	15 257 296,00	47 275 692,00	20 704 333,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2031	152 840 125,00	151 290 125,00	70 076 643,00	1 831 304,00	15 285 866,00	15 638 728,00	48 457 584,00	21 221 941,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2032	156 622 379,00	155 072 379,00	71 828 559,00	1 877 087,00	15 668 013,00	16 029 696,00	49 669 024,00	21 752 490,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2033	160 499 188,00	158 949 188,00	73 624 273,00	1 924 014,00	16 059 713,00	16 430 438,00	50 910 750,00	22 296 302,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2034	164 472 918,00	162 922 918,00	75 464 880,00	1 972 114,00	16 461 206,00	16 841 199,00	52 183 519,00	22 853 710,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2035	168 545 991,00	166 995 991,00	77 351 502,00	2 021 417,00	16 872 736,00	17 262 229,00	53 488 107,00	23 425 053,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2036	172 720 891,00	171 170 891,00	79 285 290,00	2 071 952,00	17 294 554,00	17 693 785,00	54 825 310,00	24 010 679,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2037	177 000 164,00	175 450 164,00	81 267 422,00	2 123 751,00	17 726 918,00	18 136 130,00	56 195 943,00	24 610 946,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00
2038	181 386 419,00	179 836 419,00	83 299 108,00	2 176 845,00	18 170 091,00	18 589 533,00	57 600 842,00	25 226 220,00	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	158 191 030,71	124 112 206,71	53 321 115,96	326 914,00	0,00	3 398 200,00	0,00	0,00	0,00	34 078 824,00	33 051 711,00	1 572 057,00
2026	147 510 455,00	126 805 095,00	55 880 530,00	313 307,00	0,00	2 283 650,00	0,00	0,00	0,00	20 705 360,00	20 705 360,00	0,00
2027	140 833 065,00	131 113 065,00	58 297 363,00	308 237,00	0,00	2 403 339,00	0,00	0,00	0,00	9 720 000,00	9 720 000,00	0,00
2028	143 688 828,00	134 738 828,00	60 614 683,00	313 250,00	0,00	1 954 166,00	0,00	0,00	0,00	8 950 000,00	8 950 000,00	0,00
2029	142 520 119,00	137 704 761,00	62 236 126,00	318 346,00	0,00	1 497 142,00	0,00	0,00	0,00	4 815 358,00	4 815 358,00	0,00
2030	145 840 123,00	140 875 380,00	63 854 265,00	323 627,00	0,00	1 203 012,00	0,00	0,00	0,00	4 964 743,00	4 964 743,00	0,00
2031	148 130 125,00	144 124 143,00	65 466 585,00	328 795,00	0,00	946 925,00	0,00	0,00	0,00	4 005 982,00	4 005 982,00	0,00
2032	153 642 379,00	147 500 667,00	67 037 783,00	334 150,00	0,00	812 350,00	0,00	0,00	0,00	6 141 712,00	6 141 712,00	0,00
2033	156 879 188,00	150 965 669,00	68 629 930,00	339 595,00	0,00	696 850,00	0,00	0,00	0,00	5 913 519,00	5 913 519,00	0,00
2034	160 852 918,00	154 472 633,00	70 225 576,00	345 131,00	0,00	570 150,00	0,00	0,00	0,00	6 380 285,00	6 380 285,00	0,00
2035	164 925 991,00	158 050 253,00	71 840 764,00	350 969,00	0,00	443 450,00	0,00	0,00	0,00	6 875 738,00	6 875 738,00	0,00
2036	169 100 891,00	161 663 452,00	73 439 221,00	357 034,00	0,00	316 750,00	0,00	0,00	0,00	7 437 439,00	7 437 439,00	0,00
2037	173 380 164,00	165 347 348,00	75 054 884,00	363 206,00	0,00	190 050,00	0,00	0,00	0,00	8 032 816,00	8 032 816,00	0,00
2038	177 766 419,00	168 852 717,00	76 631 037,00	175 642,00	0,00	63 350,00	0,00	0,00	0,00	8 913 702,00	8 913 702,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 184 489,00	0,00	7 184 489,00	6 000 000,00	4 000 000,00	231 509,39	231 509,39	952 979,61	952 979,61
2026	200 000,00	200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 030 000,00	4 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 520 000,00	5 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 980 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 620 000,00	3 620 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 000,00	5 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 500 000,00	0,00	3 518 877,93	4 703 366,93
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 300 000,00	0,00	5 360 360,00	5 360 360,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	41 270 000,00	0,00	6 149 520,00	6 149 520,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	35 750 000,00	0,00	6 370 000,00	6 370 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 720 000,00	0,00	6 295 358,00	6 295 358,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 410 000,00	0,00	6 724 743,00	6 724 743,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 700 000,00	0,00	7 165 982,00	7 165 982,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 720 000,00	0,00	7 571 712,00	7 571 712,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 100 000,00	0,00	7 983 519,00	7 983 519,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	14 480 000,00	0,00	8 450 285,00	8 450 285,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 860 000,00	0,00	8 945 738,00	8 945 738,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 240 000,00	0,00	9 507 439,00	9 507 439,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 620 000,00	0,00	10 102 816,00	10 102 816,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 983 702,00	10 983 702,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,71%	6,05%	13,34%	13,52%	TAK	TAK
2026	3,78%	6,49%	12,00%	12,19%	TAK	TAK
2027	5,22%	6,94%	11,22%	11,41%	TAK	TAK
2028	5,90%	6,57%	9,77%	9,95%	TAK	TAK
2029	3,51%	6,04%	7,53%	7,71%	TAK	TAK
2030	3,65%	5,99%	6,76%	6,94%	TAK	TAK
2031	4,41%	5,98%	5,78%	5,96%	TAK	TAK
2032	2,97%	6,03%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2033	3,27%	6,09%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2034	3,10%	6,17%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2035	2,95%	6,27%	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2036	2,80%	6,40%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2037	2,65%	6,54%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2038	2,39%	6,85%	6,21%	6,21%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			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
2025	329 999,94	329 999,94	273 899,95	3 753 966,07	3 753 966,07	3 708 916,05	338 097,55	338 097,55	263 783,70
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 636,20	50 636,20	43 040,77
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2025	2 826 999,99	2 826 999,99	2 717 100,00	32 562 558,00	1 257 060,00	31 305 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 046 000,00	1 046 000,00	889 100,00	20 975 996,20	270 636,20	20 705 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 695 000,00	0,00	9 695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 950 000,00	0,00	8 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarанcji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Rady nr XI/80/2024
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				94 253 491,75	32 562 558,00	20 975 996,20	9 695 000,00	8 950 000,00	72 183 554,20
1.a	- wydatki bieżące				1 527 696,20	1 257 060,00	270 636,20	0,00	0,00	1 527 696,20
1.b	- wydatki majątkowe				92 725 795,55	31 305 498,00	20 705 360,00	9 695 000,00	8 950 000,00	70 655 858,00
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:				5 056 042,15	3 891 560,00	1 096 636,20	0,00	0,00	4 988 196,20
1.1.1	- wydatki bieżące				441 196,20	390 560,00	50 636,20	0,00	0,00	441 196,20
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	441 196,20	390 560,00	50 636,20	0,00	0,00	441 196,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 614 845,95	3 501 000,00	1 046 000,00	0,00	0,00	4 547 000,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Mostkowie	Urząd Miejski w Barlinku	2025	2026	2 432 000,00	1 386 000,00	1 046 000,00	0,00	0,00	2 432 000,00
1.1.2.3	Zaopatrzenie w wodę mieszkańców m. Okunie	Urząd Miejski w Barlinku	2015	2026	1 567 845,95	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
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				89 197 449,60	28 670 998,00	19 879 360,00	9 695 000,00	8 950 000,00	67 195 358,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 086 500,00	866 500,00	220 000,00	0,00	0,00	1 086 500,00
1.3.1.1	Rozbudowa i budowa oświetlenia drogowego - przejście dla pieszych ul. 31 Stycznia w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	31 500,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00
1.3.1.2	"Rozświetlamy Polskę" - wymiana oświetleniowych opraw Nieenergooszczędnych na nowe oprawy oświetleniowe LED na terenie Gminy Barlinek	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Barlinek do 2035r. oraz Planu Ogólnego Gminy Barlinek	BARLINEK	2025	2026	430 000,00	210 000,00	220 000,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				88 110 949,60	27 804 498,00	19 659 360,00	9 695 000,00	8 950 000,00	66 108 858,00
1.3.2.1	Adaptacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Jeziornej 8	Urząd Miejski w Barlinku	2017	2027	466 932,88	42 000,00	43 000,00	44 000,00	0,00	129 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku zaplecza sportowego przy ul. Strzeleckiej w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2018	2026	2 338 192,02	500 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji deszczowej u zbiegu ulic: Pelczyckiej, 1 Maja, Ogrodowej i Św. Bonifacego	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2027	550 000,00	0,00	50 000,00	500 000,00	0,00	550 000,00
1.3.2.4	Budowa odcinka drogi gminnej we wsi Łubianka (przy świetlicy ZRID)	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2028	1 082 134,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Budowa odcinka ul. R. Kaszycz i ul. A. Fredry	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	1 100 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa ślipu przy ul. Polana Lecha w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2022	2028	211 263,70	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.7	Budowa ul. Poziomkowej w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	1 000 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa ul. Źródlanej w Moczkuwie	Urząd Miejski w Barlinku	2023	2026	1 792 176,50	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.9	BUDŻET OBYWATELSKI	Urząd Miejski w Barlinku	2025	2028	1 800 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	1 800 000,00
1.3.2.10	Modernizacja zbiornika retencyjnego wód deszczowych - ul. Ogrodowa	Urząd Miejski w Barlinku	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Odtworzenie walorów historycznych średniowiecznych murów obronnych w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2023	2026	763 689,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.12	Okunie (od drogi powiatowej i część drogi przez wieś)	Urząd Miejski w Barlinku	2026	2027	1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.13	Prace konserwatorskie przy kościele filialnym pw. Matki Boskiej Częstochowskiej we wsi Dziedzice	Urząd Miejski w Barlinku	2023	2026	782 057,00	782 057,00	0,00	0,00	0,00	782 057,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w Dzikówku i Moczkuwie (ul. Prosta)	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2027	3 150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 150 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej w Mostkowie	Urząd Miejski w Barlinku	2023	2026	3 440 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Polana Lecha w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2020	2028	2 050 000,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 050 000,00
1.3.2.17	Remont dachu kościoła parafialnego pw. Św. Antoniego z Padwy w miejscowości Mostkowo	Urząd Miejski w Barlinku	2023	2026	510 200,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.18	Remont kościoła w m. Strąpie - kontynuacja	Urząd Miejski w Barlinku	2023	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.19	Stabilizacja i wzmocnienie skarpy muru obronnego przy ul. Górnej w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2022	2026	404 214,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.20	Wsparcie finansowe dla Szpitala Barlinek Spółka z o.o. (z zamiarem ewentualnej potrzeby wniesienia wkładu i objęcia nowych udziałów przez Gminę Barlinek jako współwłaściciela)	Urząd Miejski w Barlinku	2016	2027	21 507 000,00	1 027 113,00	675 000,00	651 000,00	0,00	2 353 113,00
1.3.2.21	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy Rondzie Bankowym w Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2025	2026	2 120 602,50	100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.22	"Ciepłe mieszkanie"	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	3 742 000,00	1 877 500,00	1 750 000,00	0,00	0,00	3 627 500,00
1.3.2.23	Wykonanie otworu poszukiwawczo - rozpoznawczego wód termalnych GT-1 w miejscowości Barlinek	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	12 827 188,00	12 185 828,00	641 360,00	0,00	0,00	12 827 188,00
1.3.2.24	Przebudowa kanalizacji deszczowej ul. Długa - Kwiatowa - Gorzowska	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	1 529 300,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.25	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych g. Barlinku	Urząd Miejski w Barlinku	2024	2026	8 614 000,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	8 300 000,00
1.3.2.26	Budowa świetlicy wiejskiej w Mostkowie	BARLINEK	2025	2028	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.27	Zagospodarowanie terenu przy zespole kąpieliska miejskiego w Barlinku	BARLINEK	2025	2027	1 650 000,00	150 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.28	Rewitalizacja zabytkowego zespołu kąpieliska miejskiego w Barlinku	BARLINEK	2025	2027	3 150 000,00	150 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	3 150 000,00
1.3.2.29	Rewitalizacja zabytkowego centrum starego miasta w Barlinku	BARLINEK	2026	2027	1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.30	Budowa drogi w Moczydle	BARLINEK	2027	2028	2 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
1.3.2.31	Szlak Przygody - kontynuacja	BARLINEK	2027	2028	2 150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	2 000 000,00	2 150 000,00
1.3.2.32	Budowa Budynku Urzędu Miejskiego	BARLINEK	2027	2028	2 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
1.3.2.33	Budowa Parku Górnego Tarasu	Urząd Miejski w Barlinku	2028	2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.34	Budowa drogi Pogórze-Pustać	BARLINEK	2026	2027	1 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.35	Budowa drogi w miejscowości Ożar	Urząd Miejski w Barlinku	2028	2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.36	Budowa drogi w miejscowości Rówienko	Urząd Miejski w Barlinku	2028	2028	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

Załącznik nr 3
Uchwała nr XI/80/2024
Rady Miejskiej w Barlinku
z dnia 19.12.2024 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi 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 Barlinek zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Barlinek za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Barlinek na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. 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 2038. Kwoty wydatków

wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Barlinek została przygotowana na lata 2025-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Barlinek 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 Barlinek, 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2038 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 Barlinek.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki

bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Barlinek 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:

3. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
4. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
5. subwencję ogólną;
6. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
7. 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 Barlinek oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Barlinek, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 17 912 000,00 zł, co stanowi 111,25% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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 2025 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.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 000 000,00 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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 24 315 457,07 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028 w łącznej kwocie 25 295 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Barlinek 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Barlinek wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 53 321 115,96 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 6 806 917,42 zł. W latach 2026-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Barlinek planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację

o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 184 489,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 231 509,39 zł;
3. wolnych środków – 952 979,61 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.

Wynik budżetu Gminy Barlinek

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	153 006 541,71	158 191 030,71	-5 184 489,00
2026	147 710 455,00	147 510 455,00	200 000,00
2027	144 863 065,00	140 833 065,00	4 030 000,00
2028	149 208 828,00	143 688 828,00	5 520 000,00
2029	145 550 119,00	142 520 119,00	3 030 000,00
2030	149 150 123,00	145 840 123,00	3 310 000,00
2031	152 840 125,00	148 130 125,00	4 710 000,00
2032	156 622 379,00	153 642 379,00	2 980 000,00
2033	160 499 188,00	156 879 188,00	3 620 000,00
2034	164 472 918,00	160 852 918,00	3 620 000,00
2035	168 545 991,00	164 925 991,00	3 620 000,00
2036	172 720 891,00	169 100 891,00	3 620 000,00
2037	177 000 164,00	173 380 164,00	3 620 000,00
2038	181 386 419,00	177 766 419,00	3 620 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 184 489,00 zł. Przychody Gminy Barlinek w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 000 000,00 zł;

2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 231 509,39 zł;
3. wolne środki – 952 979,61 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 19 182 075,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 19 000 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Barlinek obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Barlinek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	2 000 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2027	4 000 000,00	30 000,00	4 030 000,00
2028	5 500 000,00	20 000,00	5 520 000,00
2029	3 000 000,00	30 000,00	3 030 000,00
2030	3 000 000,00	310 000,00	3 310 000,00
2031	4 500 000,00	210 000,00	4 710 000,00
2032	2 500 000,00	480 000,00	2 980 000,00
2033	2 500 000,00	1 120 000,00	3 620 000,00
2034	2 500 000,00	1 120 000,00	3 620 000,00
2035	2 500 000,00	1 120 000,00	3 620 000,00
2036	2 500 000,00	1 120 000,00	3 620 000,00
2037	2 500 000,00	1 120 000,00	3 620 000,00
2038	2 500 000,00	1 120 000,00	3 620 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 41 500 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 45 500 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2025 roku wyniesie 39,37%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	45 500 000,00	115 579 926,70	39,37%
2026	45 300 000,00	120 053 628,00	37,73%
2027	41 270 000,00	124 977 721,00	33,02%
2028	35 750 000,00	129 229 094,00	27,66%
2029	32 720 000,00	130 664 952,00	25,04%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Barlinek zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Barlinek

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	127 631 084,64	124 112 206,71	3 518 877,93	4 703 366,93
2026	132 165 455,00	126 805 095,00	5 360 360,00	5 360 360,00
2027	137 262 585,00	131 113 065,00	6 149 520,00	6 149 520,00
2028	141 108 828,00	134 738 828,00	6 370 000,00	6 370 000,00
2029	144 000 119,00	137 704 761,00	6 295 358,00	6 295 358,00
2030	147 600 123,00	140 875 380,00	6 724 743,00	6 724 743,00
2031	151 290 125,00	144 124 143,00	7 165 982,00	7 165 982,00
2032	155 072 379,00	147 500 667,00	7 571 712,00	7 571 712,00
2033	158 949 188,00	150 965 669,00	7 983 519,00	7 983 519,00
2034	162 922 918,00	154 472 633,00	8 450 285,00	8 450 285,00
2035	166 995 991,00	158 050 253,00	8 945 738,00	8 945 738,00
2036	171 170 891,00	161 663 452,00	9 507 439,00	9 507 439,00
2037	175 450 164,00	165 347 348,00	10 102 816,00	10 102 816,00
2038	179 836 419,00	168 852 717,00	10 983 702,00	10 983 702,00

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 Barlinek przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,71%	13,34%	TAK	13,52%	TAK
2026	3,78%	12,00%	TAK	12,19%	TAK
2027	5,22%	11,22%	TAK	11,41%	TAK
2028	5,90%	9,77%	TAK	9,95%	TAK
2029	3,51%	7,53%	TAK	7,71%	TAK
2030	3,65%	6,76%	TAK	6,94%	TAK
2031	4,41%	5,78%	TAK	5,96%	TAK
2032	2,97%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2033	3,27%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2034	3,10%	6,23%	TAK	6,23%	TAK
2035	2,95%	6,12%	TAK	6,12%	TAK
2036	2,80%	6,08%	TAK	6,08%	TAK
2037	2,65%	6,13%	TAK	6,13%	TAK
2038	2,39%	6,21%	TAK	6,21%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Barlinek spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.