



BURMISTRZ BARLINKA

74-320 Barlinek, ul. Niepodległości 20
tel. +48 95 746-55-40, fax +48 95 746-17-04
umig@barlinek.pl

Barlinek, dnia 24 września 2025 r.

Nasz znak: RF.I.3021.23.2025.GP

Pan

Cezary Michalak
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Barlinku

W załączeniu przedkładam:

- Autopoprawkę do projektu uchwały Rady Miejskiej w Barlinku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038 rok.

z prośbą o skierowanie na sesję Rady Miejskiej w dniu 25.09.2025r.

BURMISTRZ

Bernarda Lewandowska



Barlinek, 24 września 2025 roku

**Autopoprawka Burmistrza Barlinka
do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Barlinek na lata 2025-2038 rok**

Proponuje się dokonać następujących zmian w WPF-ie na lata 2025-2038 zgodnie z proponowanymi w autopoprawce zmianami w budżecie Gminy Barlinek na 2025 rok:

1. W związku ze złożonymi przez Przedszkole Miejskie nr 1 i 2 w Barlinku wnioskami do Rządowego programu wspierania organów prowadzących placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy Uczeń” - wprowadzenie po dochodach (dotacja) i wydatkach środków na realizację tego programu (doposażenie przedszkoli w sprzęt informatyczny) W tym zabezpieczono w ramach przesunąć między paragrafami środki na 20% wkład własny. Podpisanie umowy i przekazanie dotacji ma nastąpić do 31.10.2025r.
 - Zwiększenie dochodów Dział 801 rozdział 80104 § 02030 90 000,00 zł
 - Zwiększenie wydatków Dział 801 rozdział 80104 § 4210 i 6060 90 000,00 zł
 - Zmniejszenie wydatków Dział 801 rozdział 80195 § 4790 - 22 500,00 zł
2. W związku ze złożonym przez OPS w Barlinku wnioskiem do Programu osłonowego – „Wspieranie jst w przeciwdziałaniu przemocy domowej jako przemocy ze względu na płeć” - wprowadzenie po dochodach (dotacja) i wydatkach środków na realizację tego programu. W tym zabezpieczono w ramach przesunąć między paragrafami środki na 20% wkład własny. Podpisanie umowy i przekazanie dotacji ma nastąpić w październiku 2025r.
 - Zwiększenie dochodów Dział 852 rozdział 85205 § 2030 20 000,00 zł
 - Zwiększenie wydatków Dział 852 rozdział 85205 § 4010, 4110, 4120 4210,4300
i 4700 20 000,00 zł
 - Zmniejszenie wydatków Dział 852 rozdział 85214 § 3110 - 14 520,00 zł

W związku z tym w projekcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025 -2038 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej autopoprawki;
- 2) załącznik nr 3 - objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej autopoprawki.

Przygotował: Grzegorz Popławski – Skarbnik Barlinka

BURMISTRZ

Bernarda Lewandowska

za 1

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 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXI//2025 Rady Miejskiej w Barlinku
z dnia 25 września 2025 r. w sprawie zmiany Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025 – 2038

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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	156 738 955,72	133 115 817,37	58 750 686,68	1 535 324,75	13 158 767,56	16 239 862,63	43 431 175,75	18 288 559,00	23 623 138,35	2 799 581,28	20 747 057,07
2026	146 517 281,60	133 020 281,60	61 218 216,00	1 599 808,00	13 353 570,00	13 661 827,00	43 186 860,60	19 157 000,00	13 497 000,00	2 500 000,00	10 947 000,00
2027	144 963 065,00	137 362 585,00	63 215 981,00	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	149 508 828,00	141 408 828,00	65 183 228,00	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

cb

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.

3

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i 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
2025	164 185 708,95	131 660 037,56	55 448 657,63	326 914,00	0,00	3 398 200,00	0,00	0,00	0,00	32 525 671,39	31 398 558,39	2 719 657,00
2026	146 317 281,60	126 805 095,00	55 880 530,00	313 307,00	0,00	2 283 650,00	0,00	0,00	0,00	19 512 186,60	19 512 186,60	0,00
2027	140 933 065,00	131 113 065,00	58 297 363,00	308 237,00	0,00	2 403 339,00	0,00	0,00	0,00	9 820 000,00	9 720 000,00	0,00
2028	143 988 828,00	134 108 828,00	60 614 683,00	313 250,00	0,00	1 954 166,00	0,00	0,00	0,00	9 880 000,00	9 580 000,00	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	149 630 125,00	144 124 143,00	65 466 585,00	328 795,00	0,00	946 925,00	0,00	0,00	0,00	5 505 982,00	5 505 982,00	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	-7 446 753,23	0,00	9 946 753,23	6 000 000,00	4 000 000,00	2 504 458,31	2 504 458,31	942 294,92	942 294,92
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	3 210 000,00	3 210 000,00	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.

B

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	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	3 210 000,00	3 210 000,00	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.

3

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					
		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	500 000,00	44 000 000,00	0,00	1 455 779,81	5 402 533,04
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 800 000,00	0,00	6 215 186,60	6 215 186,60
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 770 000,00	0,00	6 249 520,00	6 249 520,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 250 000,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	31 220 000,00	0,00	6 295 358,00	6 295 358,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 910 000,00	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. 228 ust. 2a ustawy.

3

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	4,62%	4,16%	13,34%	14,25%	TAK	TAK
2026	3,76%	7,30%	11,73%	12,64%	TAK	TAK
2027	5,22%	7,02%	11,07%	11,98%	TAK	TAK
2028	5,89%	7,29%	9,62%	10,53%	TAK	TAK
2029	3,51%	6,04%	7,49%	8,40%	TAK	TAK
2030	3,65%	5,99%	6,72%	7,63%	TAK	TAK
2031	3,31%	5,98%	5,74%	6,65%	TAK	TAK
2032	2,97%	6,03%	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2033	3,27%	6,09%	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2034	3,10%	6,17%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2035	2,95%	6,27%	6,23%	6,23%	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

3

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	439 973,46	399 304,46	343 204,47	1 426 966,07	1 426 966,07	1 381 916,05	449 650,39	408 981,39	333 088,22
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 136,20	211 136,20	179 465,77
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

3

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	499 999,99	499 999,99	390 100,00	28 025 986,80	1 267 588,80	26 758 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	19 964 322,20	452 136,20	19 512 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 808 300,00	0,00	9 808 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	9 880 000,00	0,00	9 880 000,00	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

3

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						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	
2025	2 000 000,00	92 621,69	1 588,73	91 032,96	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	3 000 000,00	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 długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Zaś. 2.

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXI//2025 Rady Miejskiej w Barlinku
z dnia 25 września 2025 r. w sprawie zmiany Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025 – 2038

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r. wprowadzonymi Zarządzeniem Burmistrza Barlinka nr 135/2025 z dnia 30.09.2025r. oraz uchwałą z dnia 25.09.2025r. ws zmian budżetu, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barlinek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 735 668,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 955 668,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 780 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 338 913,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 019 413,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 319 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 446 753,23 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	154 003 287,72	+2 735 668,00	156 738 955,72
Dochody bieżące	131 160 149,37	+1 955 668,00	133 115 817,37
Subwencja ogólna	12 815 326,56	+343 441,00	13 158 767,56
Dotacje bieżące	15 768 358,63	+471 504,00	16 239 862,63
Pozostałe	42 290 452,75	+1 140 723,00	43 431 175,75
Podatek od nieruchomości	17 912 000,00	+376 559,00	18 288 559,00
Dochody majątkowe	22 843 138,35	+780 000,00	23 623 138,35
Sprzedaż majątku	2 019 581,28	+780 000,00	2 799 581,28
Wydatki ogółem	160 846 795,36	+3 338 913,59	164 185 708,95
Wydatki bieżące	129 640 623,97	+2 019 413,59	131 660 037,56
Wynagrodzenia i pochodne	55 264 077,35	+184 580,28	55 448 657,63
Pozostałe wydatki bieżące	70 651 432,62	+1 834 833,31	72 486 265,93
Wydatki majątkowe	31 206 171,39	+1 319 500,00	32 525 671,39
Wynik budżetu	-6 843 507,64	-603 245,59	-7 446 753,23

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barlinek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 603 245,59 zł i po zmianach wynoszą 9 946 753,23 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 343 507,64	+603 245,59	9 946 753,23
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 302 028,03	+1 202 430,28	2 504 458,31
Wolne środki	1 541 479,61	-599 184,69	942 294,92

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Barlinek na lata 2025-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	4,62%	13,34%	TAK	14,25%	TAK
2026	3,76%	11,73%	TAK	12,64%	TAK
2027	5,22%	11,07%	TAK	11,98%	TAK
2028	5,89%	9,62%	TAK	10,53%	TAK
2029	3,51%	7,49%	TAK	8,40%	TAK
2030	3,65%	6,72%	TAK	7,63%	TAK
2031	3,31%	5,74%	TAK	6,65%	TAK
2032	2,97%	6,25%	TAK	6,25%	TAK
2033	3,27%	6,52%	TAK	6,52%	TAK
2034	3,10%	6,35%	TAK	6,35%	TAK
2035	2,95%	6,23%	TAK	6,23%	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

Zródło: 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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych g. Barlinku - + 250 000,00 zł w 2025r. zgodnie ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą o zmianach w budżecie na 2025r.;
2. Zagospodarowanie terenu przy zespole kąpieliska miejskiego w Barlinku - 100 000,00 zł w 2025r. zgodnie ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą o zmianach w budżecie na 2025r.;
3. Rewitalizacja zabytkowego zespołu kąpieliska miejskiego w Barlinku- 100 000,00 zł w 2025r. zgodnie ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą o zmianach w budżecie na 2025r.

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.