

Projekt

z dnia 30 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BARANÓW**

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2025-2028

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VII/43/2024 Rady Gminy Baranów z dnia 10.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2025-2028 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baranów na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Baranów, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baranów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Baranów z dnia 30.12.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	94 571 523,68	89 860 824,70	42 118 925,18	2 771 315,58	4 635 535,95	7 476 923,58	32 858 124,41	21 750 000,00	4 710 698,98	1 000 000,00	3 447 762,98
2026	96 718 370,00	85 618 370,00	43 593 088,00	2 868 312,00	4 575 014,00	3 203 532,00	31 378 424,00	22 511 250,00	11 100 000,00	100 000,00	11 000 000,00
2027	94 272 539,00	88 272 539,00	44 944 474,00	2 957 230,00	4 716 839,00	3 302 841,00	32 351 155,00	23 209 099,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2028	90 744 169,00	90 744 169,00	46 202 919,00	3 040 032,00	4 848 910,00	3 395 321,00	33 256 987,00	23 858 954,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	89 131 523,63	61 199 721,19	31 298 298,36	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	27 931 802,44	24 876 802,44	213 724,00
2026	93 618 370,00	55 320 248,00	30 787 618,00	0,00	0,00	289 575,00	0,00	0,00	0,00	38 298 122,00	38 298 122,00	0,00
2027	91 872 539,00	57 160 156,00	32 119 182,00	0,00	0,00	167 600,00	0,00	0,00	0,00	34 712 383,00	34 712 383,00	0,00
2028	88 744 169,00	58 942 827,00	33 395 919,00	0,00	0,00	51 700,00	0,00	0,00	0,00	29 801 342,00	29 801 342,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	5 440 000,05	5 440 000,05	259 999,95	0,00	0,00	126 030,57	0,00	133 969,38	0,00
2026	3 100 000,00	3 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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
	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	7 500 000,00	0,00	28 661 103,51	28 921 103,46
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	30 298 122,00	30 298 122,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	31 112 383,00	31 112 383,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 801 342,00	31 801 342,00

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	7,65%	35,42%	30,56%	33,92%	TAK	TAK
2026	6,54%	37,11%	37,19%	38,63%	TAK	TAK
2027	3,02%	36,81%	36,33%	37,77%	TAK	TAK
2028	2,35%	36,47%	35,46%	36,90%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	398 431,58	398 431,58	398 431,58	46 160,00	46 160,00	46 160,00	315 601,55	315 601,55	279 866,75
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 689,25	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	300 000,00	300 000,00	240 000,00	18 191 286,04	4 137 451,55	14 053 834,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	41 875 196,25	3 683 189,25	38 192 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	38 361 250,00	3 651 250,00	34 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	22 880 000,00	4 030 000,00	18 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

*

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Baranów z dnia 30.12.2025 r.

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)				159 680 730,78	18 246 286,04	41 875 196,25	38 361 250,00	22 880 000,00	72 830 202,23
1.a	- wydatki bieżące				33 999 035,29	4 137 451,55	3 683 189,25	3 651 250,00	4 030 000,00	11 527 868,80
1.b	- wydatki majątkowe				125 681 695,49	14 108 834,49	38 192 007,00	34 710 000,00	18 850 000,00	61 302 333,43
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:				816 315,63	615 601,55	122 689,25	0,00	0,00	18 818,80
1.1.1	- wydatki bieżące				456 315,63	315 601,55	122 689,25	0,00	0,00	18 818,80
1.1.1.1	Ceberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2025	169 818,80	151 793,97	0,00	0,00	0,00	18 818,80
1.1.1.2	Projekt pn. "Poznajmy się! Stwórzmy wspólną przestrzeń integracji - integracja seniorów	URZĄD GMINY BARANÓW	2025	2026	286 496,83	163 807,58	122 689,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				360 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ceberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2025	360 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				158 864 415,15	17 630 684,49	41 752 507,00	38 361 250,00	22 880 000,00	72 811 383,43
1.3.1	- wydatki bieżące				33 542 719,66	3 821 850,00	3 560 500,00	3 651 250,00	4 030 000,00	11 509 050,00

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						
1.3.1.2	Ubezpieczenie Gminy Baranów	URZĄD GMINY BARANÓW	2016	2026	850 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie zimowe ulic i dróg	URZĄD GMINY BARANÓW	2016	2026	1 325 968,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.1.4	Zagospodarowanie odpadów komunalnych	URZĄD GMINY BARANÓW	2016	2028	29 511 391,66	3 240 600,00	3 037 650,00	3 500 000,00	4 000 000,00	10 537 650,00
1.3.1.5	Obsługa informatyczna	URZĄD GMINY BARANÓW	2019	2025	306 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.6	Abonamenty i usługi telekomunikacyjne	URZĄD GMINY BARANÓW	2019	2026	899 910,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.8	Dotacja na pokrycie kosztów związanych z realizacją zadań powierzonych Liderowi Partnerstwa na 307 - współdziałanie na rzecz pozyskiwania środków zewnętrznych	URZĄD GMINY BARANÓW	2023	2027	250,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Obsługa bankowa - bieżące funkcjonowanie Urzędu Gminy	URZĄD GMINY BARANÓW	2023	2028	180 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	62 400,00
1.3.1.10	Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej - zapewnienie mieszkańcom transportu publicznego w tym dowozu uczniów do szkół	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2027	469 200,00	121 200,00	122 800,00	121 200,00	0,00	244 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				125 321 695,49	13 808 834,49	38 192 007,00	34 710 000,00	18 850 000,00	61 302 333,43
1.3.2.11	Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY BARANÓW	2014	2027	1 971 985,00	200 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.15	Budowa drogi w Mroczeniu za rondem (łącznik drogi nr 39 z Traktem Napoleońskim)	URZĄD GMINY BARANÓW	2018	2026	1 280 000,00	20 000,00	980 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie Rynku na Os. Murator	URZĄD GMINY BARANÓW	2017	2027	17 685 000,00	400 000,00	10 190 000,00	6 510 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Baranów - udziały do Spółki Wod	URZĄD GMINY BARANÓW	2018	2026	14 994 000,00	3 040 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	2 556 000,00

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						
1.3.2.30	Rozbudowa przedszkola w Donaborowie - nowe miejsca przedszkolne	URZĄD GMINY BARANÓW	2021	2026	15 263 000,00	4 900 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	63 000,00
1.3.2.36	Budowa szkoły podstawowej w miejscowości Słupia p/Kępnem - poprawa warunków oświatowych	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2028	15 200 000,00	200 000,00	500 000,00	6 900 000,00	7 400 000,00	14 992 700,00
1.3.2.38	Dom Ludowy w Żurawińcu - poprawa życia kulturalnego mieszkańców	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2028	3 950 000,00	50 000,00	500 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	3 850 000,00
1.3.2.39	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświetlamy Polskę" - poprawa bezpieczeństwa i energooszczędność	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2025	880 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	199 364,00
1.3.2.40	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" w Baranowie - poprawa warunków	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2025	760 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	9 269,00
1.3.2.42	Remont dachu oraz renowacja okien drewnianych, stropu kasetonowego, kolumn portyku wejściowego oraz elewacji dawnego Pałacu Wężyków w Mroczeniu - Dbanie o dobro kulturalne, odbudowa zabytku	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2025	5 415 703,49	2 415 703,49	0,00	0,00	0,00	2 000,43
1.3.2.43	Budowa Domu Ludowego w Mroczeniu - Poprawa życia kulturalnego mieszkańców	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2027	8 400 000,00	200 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	8 200 000,00
1.3.2.44	Budowa skrzyżowania drogi gminnej 852583P z drogą krajową nr 39 - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2026	7 927 007,00	428 131,00	7 122 007,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.2.45	Ścieżka pieszo-rowerowa w Mroczeniu (po torach) - poprawa bezpieczeństwa drogowego	URZĄD GMINY BARANÓW	2025	2026	2 500 000,00	300 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.46	Budowa "Kina za rogiem" - poprawa warunków kulturalnych dla mieszkańców gminy	URZĄD GMINY BARANÓW	2025	2027	10 050 000,00	50 000,00	3 000 000,00	7 000 000,00	0,00	10 050 000,00
1.3.2.47	Dom Pomocy Społecznej - całodobowa opieka nad osobami starszymi	URZĄD GMINY BARANÓW	2025	2028	19 045 000,00	95 000,00	1 000 000,00	8 000 000,00	9 950 000,00	18 950 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 315 102,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 315 102,46 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 384 897,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 300 102,46 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 685 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 5 440 000,05 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	94 256 421,22	+315 102,46	94 571 523,68
Dochody bieżące	89 545 722,24	+315 102,46	89 860 824,70
Subwencja ogólna	4 560 859,95	+74 676,00	4 635 535,95
Dotacje bieżące	7 237 532,53	+240 426,46	7 477 958,99
Wydatki ogółem	90 516 421,17	-1 384 897,54	89 131 523,63
Wydatki bieżące	60 899 618,73	+300 102,46	61 199 721,19
Wynagrodzenia i pochodne	31 325 300,34	-67 001,98	31 258 298,36
Pozostałe wydatki bieżące	28 974 318,39	+367 104,44	29 341 422,83
Wydatki majątkowe	29 616 802,44	-1 685 000,00	27 931 802,44
Wynik budżetu	3 740 000,05	+1 700 000,00	5 440 000,05

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 500 000,00	+1 500 000,00	6 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	33 212 383,00	+1 500 000,00	34 712 383,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 700 000,00 zł i po zmianach wynoszą 259 999,95 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	1 959 999,95	-1 700 000,00	259 999,95
Wolne środki	1 833 969,38	-1 700 000,00	133 969,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 000 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w 2028 r. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2028	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2028. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Baranów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00
2026	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00
2027	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2028	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów na lata 2025-2028 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	7,65%	30,56%	TAK	33,92%	TAK
2026	6,54%	37,19%	TAK	38,63%	TAK
2027	3,02%	36,33%	TAK	37,77%	TAK
2028	2,35%	35,46%	TAK	36,90%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Baranów 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 Baranów 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) Zagospodarowanie Rynku na Os. Murator – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 17 000 000,00 zł;
 - 2) Rozbudowa przedszkola w Donaborowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 937 000,00 zł;
 - 3) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w ramach programu "Rozświećlamy Polskę" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 600 636,00 zł;
 - 4) Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" w Baranowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 731,00 zł;
 - 5) Remont dachu oraz renowacja okien drewnianych, stropu kasetonowego, kolumn portyku wejściowego oraz elewacji dawnego Pałacu Wężyków w Mroczeniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 45 000,00 zł;
 - g. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 368 703,06 zł;
 - 6) Ścieżka pieszo-rowerowa w Mroczeniu (po torach) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 700 000,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 700 000,00 zł;
 - j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 175 000,00 zł;
 - 7) Dom Pomocy Społecznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 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]
2025	15 738 834,49	-1 645 000,00	14 093 834,49
2026	38 002 007,00	+190 000,00	38 192 007,00
2027	33 200 000,00	+1 510 000,00	34 710 000,00

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.