

Projekt

z dnia 19 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BARANÓW**

z dnia 19 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2026-2031

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

§ 1. W uchwale Nr XVI/107/2025 Rady Gminy Baranów z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2026-2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baranów na lata 2026-2031 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. W uchwale Nr XVI/107/2025 Rady Gminy Baranów z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2026-2031 **§ 3. otrzymuje brzmienie:** "§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do 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 takich 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 rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów."

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baranów.

§ 4. 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 20260217_baranow_zmiana_wpf_v4
z dnia 2026-02-19
- projekt -

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
2026	89 742 296,97	81 481 689,97	38 381 762,00	3 600 279,00	3 724 412,00	3 493 619,97	32 281 617,00	22 700 000,00	8 260 607,00	1 092 000,00	7 153 607,00
2027	91 932 836,00	83 432 836,00	39 533 215,00	3 708 287,00	3 836 144,00	3 105 124,00	33 250 066,00	23 381 000,00	8 500 000,00	0,00	8 500 000,00
2028	85 852 388,00	85 852 388,00	40 679 678,00	3 815 827,00	3 947 392,00	3 195 173,00	34 214 318,00	24 059 049,00	0,00	0,00	0,00
2029	88 256 255,00	88 256 255,00	41 818 709,00	3 922 670,00	4 057 919,00	3 284 638,00	35 172 319,00	24 732 702,00	0,00	0,00	0,00
2030	90 639 174,00	90 639 174,00	42 947 814,00	4 028 582,00	4 167 483,00	3 373 323,00	36 121 972,00	25 400 485,00	0,00	0,00	0,00
2031	92 905 153,00	92 905 153,00	44 021 509,00	4 129 297,00	4 271 670,00	3 457 656,00	37 025 021,00	26 035 497,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	106 263 732,14	57 451 470,74	31 359 199,97	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	48 812 261,40	47 312 261,40	190 000,00
2027	93 932 836,00	58 624 928,00	32 494 786,00	0,00	0,00	1 023 750,00	0,00	0,00	0,00	35 307 908,00	35 307 908,00	0,00
2028	80 852 388,00	60 777 274,00	33 983 222,00	0,00	0,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	20 075 114,00	20 075 114,00	0,00
2029	83 006 255,00	62 514 922,00	35 328 958,00	0,00	0,00	624 375,00	0,00	0,00	0,00	20 491 333,00	20 491 333,00	0,00
2030	85 389 174,00	63 974 318,00	36 360 564,00	0,00	0,00	388 125,00	0,00	0,00	0,00	21 414 856,00	21 414 856,00	0,00
2031	86 905 153,00	65 427 202,00	37 385 932,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	21 477 951,00	21 477 951,00	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
2026	-16 521 435,17	0,00	21 621 435,17	17 100 000,00	12 000 000,00	361 435,17	361 435,17	4 160 000,00	4 160 000,00
2027	-2 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 000 000,00	6 000 000,00	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
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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	24 030 219,23	28 551 654,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	24 807 908,00	24 807 908,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	25 075 114,00	25 075 114,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 250 000,00	0,00	25 741 333,00	25 741 333,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	26 664 856,00	26 664 856,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 477 951,00	27 477 951,00

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
2026	7,18%	31,68%	38,94%	39,36%	TAK	TAK
2027	4,39%	32,44%	37,31%	37,73%	TAK	TAK
2028	7,08%	31,53%	35,81%	36,23%	TAK	TAK
2029	6,91%	31,03%	33,57%	33,99%	TAK	TAK
2030	6,46%	31,00%	33,10%	33,52%	TAK	TAK
2031	6,86%	30,87%	32,88%	33,31%	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
2026	528 156,43	528 156,43	436 810,66	31 600,00	31 600,00	26 610,74	702 790,91	702 790,91	558 245,83
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 430,23	227 430,23	227 430,23
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 880,76	130 880,76	130 880,76
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

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
2026	331 600,00	331 600,00	266 610,74	46 508 903,94	4 185 296,94	42 323 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	39 162 480,23	3 952 480,23	35 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	23 010 880,76	4 160 880,76	18 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	7 200 000,00	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

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:		wyплаты 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
2026	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				164 310 027,17	46 508 903,94	39 162 480,23	23 010 880,76	7 200 000,00	82 592 862,68
1.a	- wydatki bieżące				34 457 435,17	4 185 296,94	3 952 480,23	4 160 880,76	0,00	11 638 262,68
1.b	- wydatki majątkowe				129 852 592,00	42 323 607,00	35 210 000,00	18 850 000,00	7 200 000,00	70 954 600,00
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:				1 104 715,51	582 596,94	227 430,23	130 880,76	0,00	308 212,68
1.1.1	- wydatki bieżące				1 073 115,51	550 996,94	227 430,23	130 880,76	0,00	276 612,68
1.1.1.1	Projekt pn. "Poznajmy się! Stwórzmy wspólną przestrzeń integracji - integracja seniorów	URZĄD GMINY BARANÓW	2025	2026	286 496,83	122 689,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt pt.: "Wielkopolskie telecentrum opieki" - zwiększenie koordynacji i dostępu do usług dla osób starszych i opiekunów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BARANOWIE	2026	2028	510 006,00	182 340,04	196 785,20	130 880,76	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt pn. "Bajkowa akademia rozwoju przedszkolaka" - rozwój i nauka w przedszkolach	URZĄD GMINY BARANÓW	2026	2027	276 612,68	245 967,65	30 645,03	0,00	0,00	276 612,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 600,00	31 600,00	0,00	0,00	0,00	31 600,00
1.1.2.1	Projekt pn. "Bajkowa akademia rozwoju przedszkolaka" - rozwój i nauka w przedszkolach	URZĄD GMINY BARANÓW	2026	2027	31 600,00	31 600,00	0,00	0,00	0,00	31 600,00
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)				163 205 311,66	45 926 307,00	38 935 050,00	22 880 000,00	7 200 000,00	82 284 650,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				33 384 319,66	3 634 300,00	3 725 050,00	4 030 000,00	0,00	11 361 650,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie Gminy Baranów	URZĄD GMINY BARANÓW	2016	2026	850 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie zimowe ulic i dróg	URZĄD GMINY BARANÓW	2016	2026	1 325 968,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.4	Zagospodarowanie odpadów komunalnych	URZĄD GMINY BARANÓW	2016	2028	29 511 391,66	3 037 650,00	3 500 000,00	4 000 000,00	0,00	10 537 650,00
1.3.1.5	Abonamenty i usługi telekomunikacyjne	URZĄD GMINY BARANÓW	2019	2026	899 910,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.7	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Obsługa bankowa - bieżące funkcjonowanie Urzędu Gminy	URZĄD GMINY BARANÓW	2023	2028	180 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	62 400,00
1.3.1.9	Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej - zapewnienie mieszkańcom transportu publicznego w tym dowozu uczniów do szkół	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2027	469 200,00	122 800,00	121 200,00	0,00	0,00	244 000,00
1.3.1.10	Obsługa prawna - pomoc i obsługa od strony prawnej Urzędu Gminy	URZĄD GMINY BARANÓW	2026	2027	147 600,00	73 800,00	73 800,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				129 820 992,00	42 292 007,00	35 210 000,00	18 850 000,00	7 200 000,00	70 923 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	URZĄD GMINY BARANÓW	2014	2029	1 971 985,00	100 000,00	500 000,00	0,00	200 000,00	600 000,00
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	980 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie Rynku na Os. Murator	URZĄD GMINY BARANÓW	2017	2027	17 685 000,00	10 190 000,00	6 510 000,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.20	Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Baranów - udziały do Spółki Wodociągi Kępińskie	URZĄD GMINY BARANÓW	2018	2026	14 994 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.30	Rozbudowa przedszkola w Donaborowie - nowe miejsca przedszkolne	URZĄD GMINY BARANÓW	2021	2026	15 263 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1.3.2.36	Budowa szkoły podstawowej w miejscowości Słupia p/Kępem - poprawa warunków oświatowych	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2028	15 200 000,00	500 000,00	6 900 000,00	7 400 000,00	0,00	14 800 000,00
1.3.2.38	Dom Ludowy w Żurawińcu - poprawa życia kulturalnego mieszkańców	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2028	3 950 000,00	500 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.43	Budowa Domu Ludowego w Mroczeniu - Poprawa życia kulturalnego mieszkańców	URZĄD GMINY BARANÓW	2024	2027	12 400 000,00	8 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00
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	7 122 007,00	0,00	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	2 200 000,00	0,00	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	3 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.47	Dom Pomocy Społecznej - całodobowa opieka nad osobami starszymi	URZĄD GMINY BARANÓW	2025	2029	26 000 000,00	1 000 000,00	8 000 000,00	9 950 000,00	7 000 000,00	25 950 000,00
1.3.2.48	Budowa mostu i ścieżki rowerowej na rzece Jamica w Baranowie - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY BARANÓW	2026	2027	600 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2026-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 510 536,23 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 478 936,23 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 31 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 031 971,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 945 371,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 086 600,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 521 435,17 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	89 231 760,74	+510 536,23	89 742 296,97
Dochody bieżące	81 002 753,74	+478 936,23	81 481 689,97
Dotacje bieżące	3 014 683,74	+478 936,23	3 493 619,97
Dochody majątkowe	8 229 007,00	+31 600,00	8 260 607,00
Wydatki ogółem	101 231 760,74	+5 031 971,40	106 263 732,14
Wydatki bieżące	56 506 099,34	+945 371,40	57 451 470,74
Wynagrodzenia i pochodne	31 340 999,97	+18 200,00	31 359 199,97
Pozostałe wydatki bieżące	24 665 099,37	+927 171,40	25 592 270,77
Wydatki majątkowe	44 725 661,40	+4 086 600,00	48 812 261,40
Wynik budżetu	-12 000 000,00	-4 521 435,17	-16 521 435,17

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 521 435,17 zł i po zmianach wynoszą 21 621 435,17 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	17 100 000,00	+4 521 435,17	21 621 435,17
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+361 435,17	361 435,17
Wolne środki	0,00	+4 160 000,00	4 160 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2031. 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]
2026	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00
2027	2 400 000,00	100 000,00	2 500 000,00
2028	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2029	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2030	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2031	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów na lata 2026-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	7,18%	38,94%	TAK	37,07%	TAK
2027	4,39%	37,31%	TAK	37,73%	TAK
2028	7,08%	35,81%	TAK	36,23%	TAK
2029	6,91%	33,57%	TAK	33,99%	TAK
2030	6,46%	33,10%	TAK	33,52%	TAK
2031	6,86%	32,88%	TAK	33,31%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pt.: "Wielkopolskie telecentrum opieki" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 510 006,00 zł, w tym w 2026 r. – 182 340,04 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BARANOWIE.
2. Projekt pn. "Bajkowa akademii rozwoju przedszkolaka" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 276 612,68 zł, w tym w 2026 r. – 245 967,65 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 276 612,68 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BARANÓW.
3. Projekt pn. "Bajkowa akademii rozwoju przedszkolaka" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 31 600,00 zł, w tym w 2026 r. – 31 600,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 31 600,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BARANÓW.
4. Obsługa prawna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 147 600,00 zł, w tym w 2026 r. – 73 800,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 147 600,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BARANÓW.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 683 189,25	+502 107,69	4 185 296,94
2027	3 651 250,00	+301 230,23	3 952 480,23
2028	4 030 000,00	+130 880,76	4 160 880,76

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	38 292 007,00	+4 031 600,00	42 323 607,00

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.